# Treasury Board of Canada Secretariat

# 1992-93 Estimates

# Part III

**Expenditure Plan**

**The Estimates Documents**

The Estimates of the Government of Canada are structured in three Parts. Beginning with an overview of total government spending in Part I, the documents become increasingly more specific. Part II outlines spending according to departments, agencies and programs and contains the proposed wording of the conditions governing spending which Parliament will be asked to approve. The Part III documents provide additional detail on each department and its programs primarily in terms of the results expected for the money spent.

Instructions for obtaining each volume can be found on the order form enclosed with Part II.

©Minister of Supply and Services Canada 1992

Available in Canada through

Associated Bookstores
and other booksellers

or by mail from

Canada Communication Group — Publishing
Ottawa, Canada K1A 0S9

Catalogue No. BT31-2/1993-III-70
ISBN 0-660-57049-1

*Printed on recycled paper*

*Imprimé sur du papier recyclé*

1992-93 Estimates

# Part III

## Treasury Board of Canada Secretariat

## Preface

This Expenditure Plan is designed to be used as a reference document. As such, it contains several levels of detail to respond to the various needs of its audience.

It consists of a Departmental Overview providing an introduction to the department and an Expenditure Plan for each of the department's programs.

Each Program Expenditure Plan begins with details of Spending Authorities from Part II of the Estimates and Volume II of the Public Accounts. This is to provide continuity with the other Estimates documents and to help in assessing the program's financial performance over the past year.

For each Program Expenditure Plan, an overview section provides information on key elements of the program's current plans and performance, as well as background information. This is followed by more detailed activity information that forms the basis for the resources requested. The document then provides supplementary information on the composition of the program's resources, which includes additional explanations and analyses.

This document is designed to permit easy access to specific information that the reader may require. A table of contents lists the various chapters, and detailed tables of contents are provided for each program. Within the Program Overview of each Expenditure Plan, where appropriate, the financial summary provides cross-references to more detailed information found elsewhere in the Plan. In addition, references are made throughout the document to allow the reader to find more details on items of particular interest.

92-04216/

# Table of Contents

Departmental Overview ..... 1-1

Central Administration of the Public Service Program ..... 2-1

Government Contingencies and Centrally Financed Programs ..... 3-1

Employer Contributions to Insurance Plans Program ..... 4-1

# Departmental Overview

## Role and Responsibilities

The Treasury Board is a committee of the Queen's Privy Council for Canada. The Board consists of the President of the Treasury Board, the Minister of Finance and four other ministers who are nominated by the Governor in Council.

The Treasury Board Secretariat, headed by the Secretary, who reports to the President of the Treasury Board, is one of two organizations serving the Treasury Board. The other is the Office of the Comptroller General of Canada.

The Treasury Board Secretariat is the administrative arm of the Treasury Board. The Secretariat operates under the broad authority of Sections 5-13 of the *Financial Administration Act*, as well as other Acts, and supports the Treasury Board as the general manager and employer of the Public Service. The Secretariat is responsible for recommending and providing advice to the Treasury Board on policies, directives, regulations and program expenditure proposals in respect of the management of the government's financial, human and materiel resources and is concerned with initiatives, issues and activities that cut across all policy sectors of the government.

## Departmental Organization and Programs

This Departmental Expenditure Plan describes the programs administered by the Treasury Board Secretariat. The following is a brief summary of each program.

**Central Administration of the Public Service:** This consists of four activities, three of which provide advice and develop policies in the areas of Expenditure Management, Personnel Management and Administrative Management; the fourth provides departmental Administration. This program also provides the resources to administer the other two programs of the Secretariat.

**Government Contingencies and Centrally Financed Programs:** This provides funds to supplement other votes for paylist and other requirements and to provide for miscellaneous minor and unforeseen expenses not provided for otherwise. It also provides resources to cover the costs of a limited number of centrally financed programs.

**Employer Contributions to Insurance Plans:** This provides funds for contributions by the government, as employer, with respect to employee insurance and benefit plans.

**Figure 1: Relationship of Organization to 1992-93 Program Expenditures ($000)**

| | Deputy Secretary Program Branch | Deputy Secretary Personnel Policy Branch | Deputy Secretary Human Resources Development Branch | Deputy Secretary Official Languages Branch | Deputy Secretary Administrative Policy Branch | Administration | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Central Administration of the Public Service | 12,440 | 25,696 | 2,866 | 11,230 | 12,115 | 17,930 | 82,277 |
| Government Contingencies and Centrally Financed Programs | 630,000 | | | | | | 630,000 |
| Employer Contributions to Insurance Plans Program | | 599,006 | | | | | 599,006 |
| Total | 642,440 | 624,702 | 2,866 | 11,230 | 12,115 | 17,930 | 1,311,283 |

**Figure 2: Departmental Spending Plan by Program**

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Change $ | Change % | For Details |
|---|---|---|---|---|---|
| Central Administration of the Public Service | **82,277** | 81,192 | 1,085 | 1.3 | 2-3 |
| Government Contingencies and Centrally Financed Programs | **630,000** | 580,000 | 50,000 | 8.6 | 3-3 |
| Employer Contributions to Insurance Plans | **599,006** | 590,259 | 8,747 | 1.5 | 1-3 |
| Total Budgetary | **1,311,283** | 1,251,451 | 59,832 | 4.8 | |

# Central Administration of the Public Service Program

# 1992-93 Expenditure Plan

# Table of Contents

## Spending Authorities


A. Authorities for 1992-93 ..... 2-4
B. Use of 1990-91 Authorities ..... 2-5


## Section I
## Program Overview


A. Plans for 1992-93 and Recent Performance
   1. Highlights ..... 2-6
   2. Financial Summaries ..... 2-8
B. Background
   1. Introduction ..... 2-10
   2. Mandate ..... 2-10
   3. Program Objective ..... 2-10
   4. Program Organization for Delivery ..... 2-10
C. Planning Perspective
   1. External Factors Influencing the Program ..... 2-12
   2. Initiatives ..... 2-13


## Section II
## Analysis by Activity


A. Expenditure Management ..... 2-18
B. Personnel Management ..... 2-21
C. Administrative Management ..... 2-25
D. Administration ..... 2-30


## Section III
## Supplementary Information


A. Profile of Program Resources
   1. Financial Requirements by Object ..... 2-31
   2. Personnel Requirements ..... 2-32
   3. Transfer Payments ..... 2-33
   4. Net Cost of Program ..... 2-33
B. Reconciliation of Previous and New Activity Structures ..... 2-34
C. Topical Index ..... 2-35

# Spending Authorities

## A. Authorities for 1992-93 - Part II of the Estimates

### Financial Requirements by Authority

| Vote | (thousands of dollars) | 1992-93 Main Estimates | 1991-92 Main Estimates |
|---|---|---|---|
| | **Central Administration of the Public Service Program** | | |
| 1 | Program Expenditure | **68,760** | 68,612 |
| 3 | Payments to Crown corporations - Official Languages Act | **6,000** | 6,000 |
| (S) | President of the Treasury Board - Salary and motor car allowance | **51** | 51 |
| (S) | Contributions to employee benefit plans | **7,466** | 7,186 |
| | **Total Program** | **82,277** | 81,849 |

### Vote - Wording and Amounts

| Vote | (dollars) | 1992-93 Main Estimates |
|---|---|---|
| | **Central Administration of the Public Service Program** | |
| 1 | Central Administration of the Public Service - Program expenditures and the grants listed in the Estimates | **68,760,000** |
| 3 | Payments to Crown corporations in accordance with the Official Languages Act | **6,000,000** |

**Program by Activities**

| (thousands of dollars) | Person-Years* | 1992-93 Main Estimates | | | | 1991-92 Main Estimates |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Budgetary | | | Total | |
| | | Operating | Capital | Transfer Payments | | |
| Expenditure Management | 150 | 12,190 | 250 | . . . | **12,440** | 13,181 |
| Personnel Management | 343 | 39,346 | 446 | . . . | **39,792** | 38,633 |
| Administrative Management | 100 | 11,987 | 120 | 8 | **12,115** | 12,055 |
| Administration | 227 | 17,739 | 26 | 165 | **17,930** | 17,980 |
| | 820 | 81,262 | 842 | 173 | **82,277** | 81,849 |
| 1991-92 Person-years | 829 | | | | | |

* See figure 10, page 2-32, for additional information on person-years.

## B. Use of 1990-91 Authorities - Volume II of the Public Accounts

| Vote | (dollars) | Main Estimates | Available for Use | Total Actual Use |
|---|---|---|---|---|
| | **Central Administration of the Public Service Program** | | | |
| 1 | Program expenditures | 66,629,000 | 69,249,000 | **69,239,430** |
| 3 | Payments to Crown corporations in accordance with the Official Languages Act | 6,000,000 | 6,000,000 | **2,775,431** |
| (S) | President of the Treasury Board - Salary and motor car allowance | 49,400 | 49,825 | **49,825** |
| (S) | Contributions to employee benefit plans | 6,755,000 | 7,247,000 | **7,247,000** |
| (S) | Refunds of amounts credited to revenue in previous years | . . . | 219 | **219** |
| | **Total Program - Budgetary** | 79,433,400 | 82,546,044 | **79,311,905** |

# Section I
# Program Overview

## A. Plans for 1992-93 and Recent Performance

### 1. Highlights

**Expenditure Management**

- Several initiatives have contributed to the achievement of another major expenditure management priority -- better management through the more effective and efficient use of existing resources. (page 2-19)
- Expenditure restraint continues to be a major priority of the Treasury Board. (page 2-19)
- The identification of opportunities for the introduction of user fees, where appropriate, is continuing. (page 2-15)
- Operating budgets continue to be introduced on a pilot basis in some areas and will be extended to the full Public Service on April 1, 1993. (page 2-13)

**Personnel Management**

- Work on simplification of the classification system continues. (page 2-14)
- The objectives of employment equity will be pursued under a new target-setting strategy, fostering the recruitment, promotion and retention of target groups. (page 2-14)
- Changes to the Management Category have been introduced and will be consolidated. The 10 per cent reduction in executive strength called for by the February 1991 Budget will be completed this fiscal year. (page 2-14)
- The master bargaining round of negotiations with the two major Public Service unions was concluded during 1991. (page 2-22)
- The White Paper proposals (Public Service 2000: The Renewal of the Public Service of Canada) relating to a renewed emphasis on appropriate staff relations training for managers and practitioners, to delegation to departments of authority to represent the Employer in certain grievance adjudication cases, to two-tiered collective bargaining, and to a long-term labour relations strategy will be explored and action plans developed for discussion with interested parties before new policies and programs are pursued. (page 2-13)
- Various projects in the area of human resources management have been launched and are progressing. (page 2-13)
- The publication of the final official languages Regulations on service to the public appeared in Part II of *The Canada Gazette* of January 2, 1992. (pages 2-23 and 2-24)

- A redrafting of official languages policies was started in 1991-92 and will result in the publication of a new volume of the *Treasury Board Manual* in 1993-94. (page 2-24)

- A review of Official Languages program support measures was initiated in 1991-92 and will continue in 1992-93. (page 2-24)

- In 1992-93, the branch will continue negotiating official languages Letters of Understanding and agreements with the various departments and agencies. (pages 2-23 and 2-24)

**Administrative Management**

- New and revised policies and standards have been issued in the main policy areas of real property, information technology, regulatory affairs and contracts. (pages 2-27 to 2-29)

- The *Directory of Federal Real Property* became fully operational during 1991-92. (page 2-26)

- The *Federal Real Property Act* governing the acquisition and disposal of federal lands, received Royal assent. (page 2-17)

- In *the Budget* tabled by the Minister of Finance on February 26, 1991, the government announced that the Office of Privatization and Regulatory Affairs would be redeployed. The Treasury Board became responsible for overseeing the federal regulatory process. (page 2-27)

- The *Federal Regulatory Plan* was released on December 19, 1992. (page 2-27)

## 2. Financial Summaries

### Figure 1: Financial Requirements by Activity for 1992-93

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Change | For Details See Page |
|---|---|---|---|---|
| Expenditure Management | **12,440** | 12,221 | 219 | 2-18 |
| Personnel Management | **39,792** | 37,976 | 1,816 | 2-21 |
| Administrative Management | **12,115** | 12,460 | (345) | 2-25 |
| Administration | **17,930** | 18,535 | (605) | 2-31 |
| | **82,277** | 81,192 | 1,085 | |
| Person-years* | **820** | 829 | (9) | |

* See figure 10, page 2-32, for additional information on person-years.

**Explanation of Change:** The financial requirements for 1992-93 are $1.1 million or 1.3 per cent higher than the 1991-92 forecast expenditures. The increase is due primarily to the following items:

| | ($000) |
|---|---|
| • general increases in salaries and contributions to employee benefit plans; | 1,882 |
| • a general decrease in operating costs, which includes decreases of $299 thousand for Personnel Management and $1.3 million for Administration; | (1,974) |
| • adjustments due to the Expenditure Control Plan announced in the 1991 *Budget*; and | (1,823) |
| • a reduction in payments to Crown corporations for 1991-92 under the *Official Languages Act*. | 3,000 |

**Explanation of 1991-92 Forecast:** The 1991-92 forecast (which is based on information available to management as of November 30, 1991) is $0.7 million or 0.8 per cent lower than the 1991-92 Main Estimates of $81.8 million (see Spending Authorities, page 2-4). The difference of $0.7 million reflects the following items:

| | ($000) |
|---|---|
| • a transfer of resources associated with the redeployment of the Office of Privatization and Regulatory Affairs; | 2,535 |
| • a increase in operating costs of $1.8 million for the PS2000 Classification Simplification Task Force and $0.3 million for renovations; | 2,108 |
| • adjustments due to the Expenditure Control Plan announced in the 1991 *Budget*; and | (2,300) |
| • a reduction in payments to Crown corporations for 1991-92 under the *Official Languages Act*. | (3,000) |

**Figure 2: Financial Results by Activity for 1990-91**

| (thousands of dollars) | Actual | Main Estimates | Change |
|---|---|---|---|
| Expenditure Management | 12,652 | 12,714 | (62) |
| Personnel Management | 18,561 | 18,382 | 179 |
| Staff Relations | 6,689 | 6,601 | 88 |
| Administrative Policy | 8,654 | 7,906 | 748 |
| Official Languages | 9,450 | 11,721 | (2,271) |
| Real Property Management | 4,088 | 4,232 | (144) |
| Departmental Administration | 19,218 | 17,877 | 1,341 |
| | 79,312 | 79,433 | (121) |
| Person-years*: | | | |
| Controlled by TB | 787 | 800 | (13) |
| Other | 26 | 6 | 20 |
| | 813 | 806 | 7 |

* See figure 10, page 2-32, for additional information on person-years.

**Explanation of Change:** The actual financial requirements were approximately $0.1 million or 0.2 per cent less than the Main Estimates. This was mainly due to the following items:

| | ($000) |
|---|---|
| • increased operating costs as a result of other personnel expenditures and contributions to employee benefit plans; | 5,375 |
| • a general decrease in other operating costs; | (990) |
| • a reduction in other operating costs due to the Expenditure Reduction Plan and the introduction of the GST; and | (1,281) |
| • a reduction in the payments to Crown corporations under the *Official Languages Act*. | (3,225) |

## B. Background

### 1. Introduction

The Central Administration of the Public Service Program provides the human and financial resources for all operations of the Secretariat. The Secretariat assists the Treasury Board in reviewing and approving service-wide policies, guidelines and directives governing the management of the Public Service and submissions from individual departments and agencies.

### 2. Mandate

The principal legislative authorities for the Treasury Board are the *Financial Administration Act*, the *Public Service Staff Relations Act*, and the *Official Languages Act*. The Treasury Board is also authorized by the Governor in Council to implement certain provisions of the *Public Service Superannuation Act*, the *Supplementary Retirement Benefits Act* and other superannuation Acts. As well, the Board is assigned responsibilities by a number of other Acts, usually as part of an approval process.

### 3. Program Objective

The objective of the Central Administration of the Public Service Program is to support the Treasury Board in performing its statutory responsibilities for the management of the government's human, financial and materiel resources.

### 4. Program Organization for Delivery

**Activity Structure:** The Central Administration of the Public Service Program is composed of four activities: Expenditure Management, Personnel Management, Administrative Management and Administration. The activity structure has changed from last year by including the Staff Relations and Official Languages activities under Personnel Management and by including Real Property Management under the Administrative Management activity (see figures 13 and 14, page 2-34).

**Organizational Structure:** Figure 3 shows the reporting relationships of the six branches of the Secretariat and their corresponding resources. The activity structure and the branches have a one-to-one relationship, with the exception of the Personnel Management activity; which includes the Personnel Policy Branch, the Human Resources Development Branch and the Official Languages Branch.

The resources shown under Administration include the costs and person-years of the offices of the President and the Secretary, the Communications and Coordination Directorate, direct support services and the Treasury Board Secretariat's share of the administrative services.

## Figure 3: 1992-93 Resources by Organization-Activity

| Activity | Deputy Secretary Program Branch | | Deputy Secretary Personnel Policy Branch | | Deputy Secretary Human Resources Development Branch | | Deputy Secretary Official Languages Branch | | Deputy Secretary Administrative Policy Branch | | Administration | | TOTAL | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | $000 | P-Y | $000 | P-Y | $000 | P-Y | $000 | P-Y | $000 | P-Y | $000 | P-Y | $000 | P-Y |
| Expenditure Management | 12,440 | 150 | | | | | | | | | | | 12,440 | 150 |
| Personnel Management | | | 25,696 | 267 | 2,866 | 26 | 11,230 | 50 | | | | | 39,792 | 343 |
| Administrative Management | | | | | | | | | 12,115 | 100 | | | 12,115 | 100 |
| Administration | | | | | | | | | | | 17,930 | 227 | 17,930 | 227 |
| | 12,440 | 150 | 25,696 | 267 | 2,866 | 26 | 11,230 | 50 | 12,115 | 100 | 17,930 | 227 | 82,277 | 820 |

## C. Planning Perspective

### 1. External Factors Influencing the Program

The Treasury Board, as the general manager of the Public Service, responds to government priorities that reflect social and economic concerns of the country.

In December 1989, the Prime Minister launched the Public Service 2000 initiative, which has become the primary focus of the Treasury Board Secretariat.

PS2000 is aimed at renewing the Public Service of Canada to provide Canadians with the best possible government services in the most efficient and cost-effective way. The Secretariat has provided advice and assistance to ten PS2000 task forces set up to make recommendations to the government. On December 12, 1990, the President of the Treasury Board tabled a White Paper called *Public Service 2000: The Renewal of the Public Service of Canada.* It outlines the government's plan to achieve a more consultative and service-oriented Public Service, and contains the values and principles that will guide the Public Service and maintain its professional and non-partisan character.

Of the 80 or so recommendations in the White Paper, approximately half pertain directly to Treasury Board policies or to the Secretariat's operating procedures. Some recommendations will require legislative amendments.

This government priority will have major implications on the Secretariat's approach in delivering its programs and will be the driving force in its workplans for at least the next three years.

The government's wage policy for the three fiscal years 1991-92 through 1993-94 was set out in the February 26, 1991 *Budget*. The policy stated that wage increases would not exceed three per cent a year for three years, and that any increases in the first year would have to be offset by job losses. On June 19, 1991, the President of the Treasury Board announced in the House of Commons that the government had effectively lost any flexibility to grant a wage increase in the first year.

The wage policy was part of a series of measures of economic recovery. Public Service employees were being asked to recognize the seriousness of the present economic and fiscal situation and to do their part in sharing the burden of fiscal restraint. The government could have suspended Public Service collective bargaining by legislating its wage policy immediately after *the Budget* announcement. Instead, the collective bargaining process was given a chance to work out a solution satisfactory to both parties. Some unions were able to do this.

## 2. Initiatives

### New Initiatives

The initiatives which the Secretariat will pursue during 1992-93 include the following:

**Staff Relations:** The White Paper proposals (*Public Service 2000: the Renewal of the Public Service of Canada*) included the statement that "the Government will give careful consideration to moving to two-tier bargaining where departments with specific needs would be able to negotiate department-specific clauses in general agreements. Departments will also be offered the opportunity to handle grievance adjudication cases where the impact is not likely to be Public Service-wide. To achieve these objectives, managers will require systematic training in labour relations". A work program has been established to develop proposals for consultation with departments and bargaining agents on these matters, as well as the issue of a long-term labour relations strategy for the Public Service.

**Work at Home:** In response to interest from employees and managers, and the widespread growth of ad hoc work at home regimes within the Public Service, the Treasury Board Secretariat has been working for the past year on a feasibility study on work at home involving many major departments. A draft policy, guidelines, and a "Questions and Answers" document have been produced. Union and departmental involvement have been solicited.

**Human Resource Management Projects:** Projects are being launched in partnership with departments in support of the following key human resource management areas: empowerment, continuous learning, responsive work environment, and accountability.

**Human Resources Analysis and Research Network:** An analysis and research network is being established to promote the sharing and exchange of information about human resources among departments and central agencies.

### Update on Previously Reported Initiatives

**Public Service 2000:** On June 18, 1991, the President of the Treasury Board tabled Bill C-26, the *Public Service Reform Act*. It proposes amendments to several statues governing human resources management in the Public Service, including the *Public Service Staff Relations Act*, the *Public Service Employment Act* and the *Financial Administration Act*.

The Secretariat has taken lead responsibility for five major system-wide changes identified in the White Paper. Each of these is supported by a committee of senior departmental officers to ensure that departmental views are taken into account as part of the implementation process. To prepare to meet the challenges of change effectively, the Treasury Board Secretariat has carried out a "New Directions" initiative to clarify its own mission and the principles that guide its activities. The five major areas are:

**Operating Budgets:** An operating budget brings together in a single budget all resources provided for salaries and wages, goods and services, and minor capital expenditures. It provides the necessary authority for individual managers to choose the most appropriate and cost-effective mix of resources to get the job done.

Critical preparatory work has included:

- a determination of how to measure and manage the size of the Public Service; and

- a review of management systems to ensure that the necessary accountability and management control mechanisms are in place for a smooth transition.

In 1991-92, pilot projects were implemented in the RCMP, Energy, Mines and Resources, and Environment Canada. In 1992-93, the number and scope of pilot projects will be expanded and will include full departments, such as the Treasury Board Secretariat and the Office of the Comptroller General.

**Introduction of the Executive Group (Management Category Restructuring):** On January 1, 1992, the Management Category was renamed the Executive Group. The Senior Management Group was integrated with the first level of the Executive Group, reducing the number of classification levels from six to five. Separate but parallel career streams for some other professionals and technical specialists are being addressed in the context of the work being undertaken to simplify the classification system for other occupational groups.

The Executive Group Position Evaluation Plan has been simplified and revised to reflect contemporary, service-oriented values, as set out in the 1990 White Paper on the renewal of the Public Service. As a part of this exercise, departmental senior management structures were streamlined to a maximum of three hierarchical levels below the deputy head. Relevant organization and classification policies were amended and introduced.

The 10 per cent reduction in the number of Public Service executives called for by the 1991 *Budget* was begun and will be completed by the end of this fiscal year.

**PS2000 Classification Review (Simplification of the Classification System):** A task force was established on January 3, 1991, to simplify the classification system. Its mandate is to develop a Universal Job Evaluation Plan by 1992 and to implement a new General Services Group Standard, based on the Universal Plan, in 1993. Both initiatives are progressing as planned and will be implemented in 1993. New groups will be implemented in later phases.

**Human Resources Development:** In October 1990, the Human Resources Development Council (HRDC) was set up to provide a forum for senior deputy ministers to set strategic direction and foster consultation and coordination among departments and between departments and central agencies. The HRDC has identified projects related to training, deployment, performance appraisal, career planning and development, empowerment, accountability, and performance standards. In support of the Council, the Secretariat created the Human Resources Development Branch, which became fully operational in April 1991.

**Employment Equity:** A new target-setting process has been developed to establish service-wide and departmental objectives for the recruitment, promotion and retention of designated group members. Internal consultation groups have been set up for each of the designated groups.

Inspired by the principles of PS2000, a new approach to foster management improvement in the Public Service is the development of a shared management agenda, which includes a series of agreements between the deputy minister of each department and the Secretary of the Treasury Board. These reflect the key management challenges that will be worked on together. The first series of what will become an annual process of bilateral meetings with deputy heads was initiated in 1991, thereby giving improved strategic focus on key management objectives, both government-wide and in a departmental context. As well as helping to achieve a common viewpoint on the most important operational and management issues confronting departments, the resulting agreed agendas also serve as points of reference against which departmental management performance can be assessed.

**Expenditure Management**

**Special Operating Agencies (SOAs):** SOAs are service delivery units in government that receive increased management flexibility in return for commitment to improved performance under a business plan. Objectives include better overall management, improved operational results and greater focus on meeting the needs of the client. The first of five SOAs was established in December 1990, three more were announced in the February 1991 *Budget* (Intellectual Property, Racetrack Supervision and the Canadian Grains Commission) and a further six at the time of the tabling of the *1991-92 Main Estimates* (the Canadian General Standards Board, Transport Canada's Training Institute, Indian Oil and Gas Canada, Correctional Services' Occupational Development Program, Canadian Heritage Information Network, and the Canadian Conservation Institute).

As further opportunities are identified, additional Agencies will be announced over the course of 1992-93. Implementation will likely be extended to activities that currently rely largely on appropriated funding.

**User Charges:** User fees remain an important element in the government's management improvement and fiscal strategy. Efforts are continuing to identify areas where it is appropriate to apply user fees. Steps continue to be taken to facilitate the introduction of user fees. Significant steps taken in 1991-92 included:

- clarifying the authorities for user fees under the *Financial Administration Act*;
- promoting greater awareness of the user fee policy through seminars and the development of a user fee guide; and
- further rationalizing information requirements in departments' revenue plans submitted as part of Multi-Year Operational Plans and associated streamlining of the policy and regulatory approval process.

**Increased Ministerial Authority and Accountability:** The implementation of Increased Ministerial Authority and Accountability (IMAA) continues as a key instrument for fulfilling the government's commitment to a more productive and vital Public Service. Delegation, deregulation and the streamlining of Treasury Board policies and processes continue.

With the signing of the Memorandum of understanding (MOU) with National Archives, the number of departments under the MOU umbrella has been increased to 11. Significant revisions to the existing Energy, Mines and Resources MOU have been incorporated in the areas of increased resource management (revenue sharing) and personnel (classification) authorities. Further MOU arrangements are anticipated in 1992-93.

The accountability framework included in the MOUs shows improvement in the difficult task of reporting on performance results. Further improvements in accountability relationships, performance indicators and streamlining of the process are under development.

**Personnel Management**

**Triennial Review of Classification Decisions:** Departmental results in the third triennial review of classification decisions will have been reported to the Treasury Board Secretariat by February 28, 1992. The Treasury Board Secretariat will then provide a report of study findings to the Public Accounts Committee.

**Informatics:** The preparation of an informatics recovery plan in case of a severe disaster has been completed. An off-premises site is being set up to provide back-up computing facilities. Work is in progress to set up a high-speed link between L'Esplanade Laurier and the Narono Building. Furthermore, automatic data transfer programs are under development.

**Personnel Information Strategy:** The Secretariat is leading a community initiative to develop and implement a strategy (developed in 1990-91) for the management of human resources information, and to coordinate this initiative with similar ones occurring in the finance, materiel assets and real property functions. The strategy is being elaborated over the following three to five years.

**Strategies for People (Work Force 2000):** A strategic framework was developed to direct activity in the Human Resources Development Branch and across the Public Service in implementing PS2000 human resource initiatives.

**Workplace Day Care Centres:** An employer policy on Workplace Day Care Centres has been approved and is being implemented. Ten new centres are authorized to open over the next three to five years. Departments are responsible to fund the fit-up and rental of centres from existing budgets, providing these centres are economically viable.

A second policy on Information and Referral Services for Child Care was also approved and announced. It complements the policy on Workplace Day Care Centres.

**Incentive Awards:** As the implementation of PS2000 progresses, recognition of employee achievements is an area that continues to attract considerable attention. Departments are being encouraged to exploit a variety of recognition vehicles, both formal and informal, to support a results and client-oriented culture. In 1990-91, employees recognized under the Incentive Award Plan were credited with reducing government expenditures by $36 million.

**Pension Reform:** Work on Public Service pension reform and policy development in support of privatization or devolution is continuing. On December 9, 1991, the government announced that a Bill would be introduced early in the new year to ensure that federal pension plans comply with new *Income Tax Act* rules for registered pension plans. The Bill would also propose changes to address longstanding fairness issues, such as the division of pension credits upon marriage breakdown.

**Equal Pay for Work of Equal Value:** In January 1990, the Treasury Board announced equalization adjustment settlements to four of the groups that are predominantly female. However, the unions lodged new complaints with the Canadian Human Rights Commission (CHRC) and, on January 23, 1991, the CHRC referred the matter to the Human Rights Tribunal.

Because Treasury Board believed that a tribunal could not provide the formal declaration of invalidity of the CHRC's Guidelines that the Board sought, it solicited on April 22, 1991, clarification from the Federal Court concerning the basic definition of equal pay.

On December 4, 1991, the Federal Court of Appeal rendered a decision that confirms an earlier order of the Federal Court Trial Division. The Court held that the Human Rights Tribunal must first decide this issue.

**Employee Identifier:** During 1990-91, the Treasury Board confirmed that restricting the Social Insurance Number to specific legislative uses and replacing it with a new employee identifier for all other administrative purposes should be timed to coincide with other scheduled systems changes. Development and implementation activities continue. Implementation will be operationally tested in 1992-93.

**Administrative Management**

**Real Property Reform:** Comprehensive surveys of significant federal lands and analysis of future land use options were completed in five urban areas. In 1992-93, the land holdings review will continue and options for an additional five urban areas will be developed.

## Completed Initiatives

**Personnel Management**

**Supplemental Heath Program:** The Supplemental Health Program for public servants, mambres at the Armed Forces and the RCMP, their dependants and others (the Group Surgical Medical Insurance Plan - GSMIP) has been converted to a self-insured arrangement to reduce costs.

**Travel Administration - (Government Travel Service):** The Treasury Board Secretariat participated with SSC and the OCG in the preparation of the criteria to be included in the Request for Proposal to provide travel services. Bidding closed on July 19, 1991. The proposals received were evaluated and, on October 31, 1991, the winning bid, Rider Travel, was announced. That day, the government also announced that enRoute Card Inc. had been selected the winning bid to supply the Public Service with travel card services. Both contracts will be for a three-year period.

**Personnel Community Professional Development:** The PE Professional Development Team, set up in January 1991 has become part of the Human Resources Development Branch. The Team is working with departments and the Public Service Commission to initiate and contribute to community-wide implementation of projects, initiatives, and exemplary practices that will enhance the quality of personnel services rendered to management for betterment of the Public Service. Integral to this quality improvement process is a focus on the professional development of the PE community members.

**Compensation Valuation and Costing Methodologies:** After the completion of private sector benefits valuation in 1990, a comparison-valuation report was produced in 1991-92. A new methodology was developed on maternity leave, to take into account modifications to the *Unemployment Insurance Act*.

**Administrative Management**

**Information Technology:** Departments are now in the process of implementing the new Management of Information Technology policy and standards, with the assistance of the Administrative Policy Branch.

**Administrative Training:** New training was developed, through Training and Development Canada, on the Management of Government Information Holdings and on Communications.

**Real Property Reform:** The *Federal Real Property Act*, governing the acquisition and disposal of federal lands, received Royal Assent on December 17, 1991. The Act will simplify the relations between private individuals and the government in conveyances of real property. It will also reduce and make more efficient the internal processes of government necessary for real property transactions.

# Section II
# Analysis by Activity

## A. Expenditure Management

### Objective

On the basis of the analysis of departmental plans and programs, to recommend to the government the acceptance or modification of specific expenditure proposals, in order to:

- reflect the priorities that the government assigns to the objectives;
- increase the effectiveness of existing and proposed programs;
- increase the efficiency with which the person-year resources, facilities, equipment, materials and supplies are used in the operation of programs; and
- develop the Estimates for the approval of Parliament.

### Description

This activity is the responsibility of the Program Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has four sub-activities.

**Program Analysis:** analyses programs and reviews Multi-Year Operational Plans to advise the Treasury Board on the allocation of resources. It also communicates to departments and agencies the policies, directives and decisions of the Treasury Board which affect the use and level of resources.

**Expenditure Coordination:** maintains an up-to-date account of government expenditures, provides technical support in matters of the Estimates and internal electronic data processing systems, provides instructions to departments on the preparation of Multi-Year Operational Plans and Main Estimates submissions and publishes the Main and Supplementary Estimates. It also includes the newly established Management Initiatives Division, which supports the development and implementation of innovative management frameworks so as to facilitate improved efficiency and effectiveness of program delivery throughout government operations.

**Crown Corporations:** provides a common service to the Treasury Board Secretariat and the Department of Finance by analysing and advising on the financial requirements and the development of policies and legislation related to Crown corporations and their subsidiaries.

**Management:** includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the branch.

## Resource Summary

The Expenditure Management Activity accounts for 15 per cent of the total 1992-93 Central Administration of the Public Service Program expenditures and 18 per cent of the total person-years.

**Figure 4: Activity Resource Summary**

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | | Forecast 1991-92 | | Actual 1990-91 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | P-Y | $ | P-Y | $ | P-Y |
| Program Analysis | 4,955 | 64 | 5,174 | 64 | 5,163 | 61 |
| Expenditure Coordination | 3,903 | 44 | 3,613 | 44 | 3,589 | 40 |
| Crown Corporations | 2,893 | 36 | 2,791 | 36 | 2,763 | 32 |
| Management | 689 | 6 | 643 | 6 | 1,137 | 8 |
| | 12,440 | 150 | 12,221 | 150 | 12,652 | 141 |

Personnel costs account for 90 per cent of the total activity expenditures.

## Performance Information and Resource Justification

The results of branch activity include:

- preparation of the Main and Supplementary Estimates and support to the government's role in the supply process;
- recommendations on the allocation of resources to government programs in line with the established priorities of government;
- policy advice to the President as a senior member of Cabinet on new initiatives, enhancements to existing programs, expenditure planning and deficit control;
- implementation of a management regime providing Public Service managers with enhanced authority to deliver their programs and establishing a more effective accountability to the Treasury Board for results achieved;
- the implementation of the Expenditure Control Plan announced in the February 1990 and 1991 Budgets to continue progress on deficit reduction and to control spending strictly;
- living within the program spending reserves identified at the beginning of 1991-92 for supplementary spending initiatives;
- implementation of the targeted reductions announced in the 1991 Budget to departmental operating budgets ($500 million) and to Grants and Contributions ($75 million);
- the identification of opportunities for the introduction of user fees based on the principles of fairness, equity, and sound management practices;
- work towards the creation of nine special operating agencies in 1991-92; additional agencies will likely be established in 1992-93;

- implementation of operating budget pilot projects in three departments during 1991-92, with several more planned for 1992-93;
- signing a new IMAA Memorandum of Understanding (MOU) (with National Archives); also, several new departmental-specific initiatives embodying revisions to existing or previous IMAA MOUs; and
- increased emphasis on development of service-level-oriented operational performance indicators through pilot projects with key departments.

## B. Personnel Management

### Objective

To develop, communicate and evaluate personnel and official languages policies, regulations, standards, systems, and terms and conditions of employment, to enable managers to manage the human resources required to carry out government programs, and the development and implementation of policies promoting effective employer-employee relations in the Public Service.

### Description

This activity includes three branches. Each branch is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has three sub-activities, which relate to the branches on a one-to-one basis.

**Personnel Policy:** This sub-activity is the responsibility of the Personnel Policy Branch, which develops, communicates and evaluates personnel policies, guidelines, regulations, standards, systems, and terms and conditions of employment, to enable managers to manage the human resources required to carry out government programs and develops and implements policies promoting effective employer-employee relations in the Public Service.

**Human Resources Development:** This sub-activity is the responsibility of the Human Resources Development Branch, which provides support to the Human Resources Development Council and help to departments to better manage human resources in the Public Service, in accordance with the best human resource management principles.

**Official Languages:** This sub-activity is the responsibility of the Official Languages Branch, which develops, coordinates and communicates federal policies and programs with respect to language of service, language of work and participation of English-speaking and French-speaking Canadians in federal institutions.

### Resource Summary

The Personnel Management Activity accounts for 48 per cent of the total 1992-93 Central Administration of the Public Service Program expenditures and 42 per cent of the total person-years.

**Figure 5: Activity Resource Summary**

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | | Forecast 1991-92 | | Actual 1990-91 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | P-Y | $ | P-Y | $ | P-Y |
| Personnel Policy | **25,696** | **267** | 26,937 | 279 | 23,602 | 261 |
| Human Resources Development | **2,866** | **26** | 2,826 | 26 | 1,648 | 20 |
| Official Languages | **11,230** | **50** | 8,213 | 50 | 9,450 | 66 |
| | **39,792** | **343** | 37,976 | 355 | 34,700 | 347 |

The structure of the activity has changed from last year and the amounts for previous years have been adjusted for comparative purposes.

Personnel costs account for 58 per cent of the total activity expenditures. Other significant expenditure areas are: 20 per cent for professional and special services, and 15 per cent for other subsidies and payments.

## Performance Information and Resource Justification

**Personnel Policy:** The effectiveness of the Personnel Policy Branch is measured by the adequacy of the leadership provided to the Public Service in the management of human resources required for the administration of the Government of Canada. The quality of that direction will be demonstrated by maintaining acceptable levels of service and sustaining employer policies, in spite of a reduction of resources available to the Public Service to deliver programs. An appropriate employer policy position, as evidenced in the program overview, includes the development and administration of such major policies as Employment Equity, Equal Pay, Pension Plans, Occupational Safety and Health, Benefits Plans, Work Force Adjustment, as well as the management of Classification Reform, Labour Relations and the negotiation of National Joint Council policies on a cyclical basis.

The master bargaining round of negotiations for 18 groups (10,000 employees) represented by the Professional Institute of the Public Service of Canada concluded with the issuance of a binding conciliation award in August 1991.

The master bargaining round of negotiations for 27 groups (155,000 employees) represented by the Public Service Alliance of Canada reached an impasse in September 1991, and a 10-day general strike was called. The government introduced back-to-work legislation (*Public Sector Compensation Act*) on September 16, 1991. It was held in abeyance after second reading when the parties agreed to resume negotiations. Following a second impasse and a second strike, the government resumed passage of the Act. It became law on October 3, 1991, and confirmed the government's wage policy for a two-year period.

During the first nine months of 1991, the Treasury Board reached six settlements covering 23 groups (16,000 employees) with the bargaining agents certified to represent federal public servants. At the end of September 1991, collective bargaining was underway for 38 groups involving 164,000 employees. In 1992, ten bargaining units involving 10,000 employees are scheduled for collective negotiations.

**Human Resources Development:** The Public Service 2000 White Paper sets out a vision for a more client-oriented, consultative and responsive Public Service. Achieving this goal requires a reorientation towards traditional Public Service values, with a greater emphasis being placed on innovation, simplified systems, better defined and accepted accountability and, above all, improved human resources management.

Detailed, prescriptive systems must be replaced by increased reliance on personal initiative and authorities delegated to the most appropriate decision-making level. This must take place within a framework where people are held accountable for the achievement of results, rather than compliance with the process.

The effectiveness of the Human Resources Development Branch will be measured by the extent to which corporate and departmental policies and practices support departments in establishing employee empowerment, effective accountability and responsive service to the public.

The results of the branch activity during 1991-92 included the following:

- An electronic information system was created on the Senior Executive Network (SEN) to give deputy ministers and, eventually, senior executives, access to the latest information on the activities of the Human Resources Development Council and on the Human Resources Development Branch. The information system will also provide a mechanism for exchange of information on human resources management in the government;

- A management Trainee Program was launched in cooperation with the Public Service Commission and departments. It will allow the Public Service to recruit and develop the best candidates from inside and outside the federal Public Service to ensure the availability of a pool of highly qualified middle managers from which senior management positions can be filled in the future; and

- *A Catalogue of Human Resources Management Initiatives* was published, which provides information on projects supported by the Human Resources Development Council and key initiatives in departments and agencies.

**Official Languages:** The main achievements of the branch in 1991-92 were: preparations for the adoption of the Regulations on service to the public under the *Official Languages Act*; review of official languages policies; negotiation of triennial agreements with departments and Crown corporations; organization of an official languages symposium.

Preparations for the adoption of the Regulations on service to the public were the main focus of the Official Languages Branch. Following the preliminary publication of the Regulations in Part I of *The Canada Gazette*, the branch analysed the recommendations received from the Standing Joint Committee on Official Languages and the general public. The final Regulations were published in Part II of *The Canada Gazette* on January 2, 1992.

In 1991-92, in keeping with the policy on Increased Ministerial Authority and Accountability and to ensure that the departments and agencies are accountable for the implementation of the *Official Languages Act*, the Branch negotiated some 35 new Letters of Understanding with departments and agencies and began negotiations to renew agreements with three other departments. It also started a similar process with the Crown corporations, which led to the signing of 12 agreements with these organizations. As part of the application of the accountability system, the branch analysed 40 annual management reports from departments that had already signed Letters of Understanding.

The branch also sponsored the development of a training course for employees of departments and Crown corporations who have responsibilities in the official languages field. The purpose of the course, which was prepared in collaboration with the Interdepartmental Advisory Committee on Official Languages, is to enhance understanding of the *Official Languages Act* and the infrastructure of the program's management.

During 1991-92, the branch continued its financial assistance program for language of work initiatives by Crown corporations. This four-year program, established under section 90 of the *Official Languages Act*, has a total budget of $18 million, of which $4.4 million was committed in 1991-92. Estimates for 1992-93 are set at $6 million.

The branch also conducted an audit of the language training services obtained from accredited suppliers. The audit covered 14 departments, 9 accredited suppliers and some 500 employees trained under this program; the audit showed that, in general, these services were being adequately administered.

Communication tools (publications, folders, videotapes) were prepared and distributed to departmental and agency personnel and to the heads of official languages in the Crown corporations. These tools dealt primarily with the *Official Languages Act*, the regulations and service to the public in general.

The branch reviewed existing management principles and announced new strategic management principles for the program which will place greater focus on accountability and results.

The branch continued its liaison activities with official languages minorities and federal managers in the regions in order to facilitate implementation of the official languages programs and to solve problems that can arise between federal institutions and these minorities.

An official languages symposium brought together the program's principal senior officials to discuss the various aspects of its management, as well as the service to the public Regulations arising from the *Official Languages Act*.

Work on the new official languages information system continued, covering all federal institutions not already included in the current information system, OLIS. The new system and OLIS will be modified after the adoption of the service to the public Regulations and the redrafting of the other policies.

During fiscal year 1992-93, the Official Languages Branch will be concentrating on the following major projects:

- the branch will provide support to federal institutions in implementing the Regulations on service to the public and will follow up with official languages minority associations;

- work will continue on redrafting official languages policies to reflect the provisions of the 1988 Act, and to implement the service to the public Regulations and the principles of PS2000; publication of the policies in a new volume of the *Treasury Board Manual* is expected in 1993-94;

- communication tools will be prepared to inform the Canadian public of the location of offices providing service in both official languages, in keeping with the Regulations;

- efforts will also be made to begin implementing, in federal institutions, the new strategic management principles which place greater emphasis on accountability and results rather than the means used to achieve results;

- the branch will continue negotiating official languages Letters of Understanding and agreements with departments and Crown corporations. For those departments whose Letters of Understanding have expired, the branch will begin a second round of negotiations;

- implementation of the official languages programs will be monitored and the linguistic data from the 1991 census analysed; and

- the branch will continue to review the Official Languages Program support measures related to language training, translation and information systems. The purpose of this activity will be to better define the role of the Treasury Board within the spirit of the policy on Increased Ministerial Authority and Accountability and Public Service 2000, as well as to reflect the new requirements arising from the 1988 Act and the Regulations on service to the public.

## C. Administrative Management

### Objective

To develop, communicate and evaluate administrative, real property and information policies, regulations, standards and systems in order to ensure probity, prudence, efficiency and effectiveness in the acquisition of materiel and related services required to provide effective support to government programs.

### Description

This activity is the responsibility of the Administrative Policy Branch, which is headed by a Deputy Secretary who reports directly to the Secretary of the Treasury Board. The activity has eight sub-activities.

**Information Technology Management:** fosters continual improvement in the delivery of government programs and services and in the quality of the Public Service through the application of information technology.

**Information Management Practices**: seeks to improve the quality of information management in the federal Public Service. It is responsible for the development, implementation and monitoring of law and policy in the management of information, communications and consultation, access to information, privacy, security, and the federal identity.

**Regulatory Affairs**: develops, in consultation with departments and the private sector, overall regulatory policy and assists departments in improving their management of regulatory programs. It identifies government-wide regulatory policy issues and works with departments in addressing problems. It is also responsible for ensuring an efficient, smooth-running federal regulatory process.

**Policy and Evaluation**: provides leadership for materiel, common services, and risk management and promotes improvement in accountability and innovative practices in administrative management.

**Contract and Project Management**: provides leadership in the innovative management of projects and contracting throughout government through: policy implementation, policy leadership and submission review and analysis.

**Real Property Management**: provides corporate leadership for the management of federal property. This is done by advising ministers on all matters related to real property; managing the information framework and central information systems for real property; developing and communicating real property legislation and policy; coordinating federal land use within regional contexts; undertaking selected land disposal initiatives; advising on investments and strategies for federal real property; assisting in the developing of the federal real property community; and assessing the performance of real property organizations.

**Planning and Management Projects**: serves the corporate needs of the branch by establishing critical management systems; developing training for functional communities; instituting cost-effective and technologically innovative publishing alternatives of the *Treasury Board Manual*.

**Management**: includes the Deputy Secretary's Office, which provides executive direction and coordinates the activities of the branch.

## Resource Summary

The Administrative Policy Activity accounts for 15 per cent of the total 1992-93 Central Administration of the Public Service Program expenditures and 12 per cent of the total person-years.

**Figure 6: Activity Resource Summary**

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | | Forecast 1991-92 | | Actual 1990-91 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | P-Y | $ | P-Y | $ | P-Y |
| Information Technology Management | 1,698 | 18 | 1,533 | 17 | 1,613 | 18 |
| Information Management Practices | 2,368 | 17 | 2,480 | 17 | 2,911 | 19 |
| Regulatory Affairs | 781 | 6 | 1,288 | 7 | - | - |
| Policy and Evaluation | 1,424 | 16 | 1,223 | 14 | 1,198 | 14 |
| Contract and Project Management | 1,174 | 13 | 1,280 | 14 | 1,377 | 16 |
| Real Property Management | 3,683 | 20 | 3,802 | 20 | 4,088 | 21 |
| Planning and Management Projects | 703 | 7 | 584 | 8 | 477 | 5 |
| Management | 284 | 3 | 270 | 3 | 310 | 4 |
| (Items not required) | - | - | - | - | 768 | 7 |
| | 12,115 | 100 | 12,460 | 100 | 12,742 | 104 |

The structure of the activity has changed from last year and the amounts for previous years have been adjusted for comparative purposes.

Personnel costs account for 62 per cent of the total activity expenditures. Other significant expenditure areas are: 7 per cent for information and 26 per cent for professional and special services.

## Performance Information and Resource Justification

Achievements of the Administrative Policy Branch include:

- Administrative Policy and Reform:
  - Most major policies have been reviewed and streamlined, and are in keeping with the thrusts of IMAA and PS2000. They reflect increased delegation to departments, placing the focus on results, not controls, and encouraging flexibility and innovation by departmental management.
- Bureau of Real Property Management
  - Substantial progress was made in implementing the "managed disposal" of federal lands to be used primarily for housing purposes in the Toronto and Vancouver areas.
  - The *Directory of Federal Real Property* became fully operational.

- Through the Treasury Board Advisory Committee on Real Property, the fourth annual conference was held with some 250 participants from departments, agencies and other governments.

- New and revised policies were issued governing accessibility for persons with disabilities, heritage buildings and revenue from real property.

• Information Technology Management

- Over 200 departmental officers contribute to working groups in the information technology standards area. As internationally and nationally recognized leaders in the field, division officers are frequently asked by federal government departments, and by other governments and trade associations, to share their approaches and to exchange ideas. Some 26 standards have been approved for government use.

- A strategic direction on enhancing services and program management through information and technology management was developed and approved. This will form the government's agenda for information and technology management for the rest of the decade.

• Regulatory Affairs

- Consultative committees on regulatory policy, exemplary practices, and training and communication have been established. Seminar and conference series are being developed in cooperation with the Department of Justice and others.

- The federal regulatory policy is being updated and added to the *Treasury Board Manual*. Guidelines and exemplary practices are being identified in cooperation with regulatory departments and agencies.

- The branch also oversees the federal regulatory process to ensure a timely and efficient legal and policy review of the approximately 700 regulatory initiatives proposed each year.

- On December 19, 1991, the 1992 *Federal Regulatory Plan* was released by the President of the Treasury Board. The Plan is a single, comprehensive source of information on proposed new regulations and changes to existing ones. It gives businesses, interest groups and individual Canadians the opportunity to make their views known on regulatory proposals that may be enacted during the new year.

• Contract and Project Management

- Significant progress was made in providing policy leadership to departments in contracting and project management. Seminars were conducted across Canada, including two in the National Capital Region that attracted over 700 departmental representatives, and advisory committees were established.

- Independent statements on Open Bidding and the expanded role of the Procurement Review Board.

- A new policy volume on Procurement and Project Management is well under way. This includes revised policies on project management, Major Crown Projects (MCP), and Procurement Review as part of the new *Treasury Board Manual*.

- In keeping with the PS2000 philosophy, a revised Contracting policy was issued. Recent versions include contract priority policy for the James Bay and Northern Quebec Lands Claim Settlement; contracts with firms for the services of individuals; directives and guidelines for special operating agencies; emergency contracting authority and increased special contracting authorities for various departments.

• Information Management Practices

- *Info Source* (previously published as the *Access Register* and the *Index of Personal Information*, as required by the *Access to Information Act* and the *Privacy Act*) was launched as a database. The new database will provide the public with easy access to locating information sources in the federal government. For the first time this year, departments have updated their holdings electronically, which represents significant productivity improvements.

- Conferences, workshops and seminars were held in all policy domains to offer developmental opportunities to functional communities.

- The branch assisted with the formation of a professional association of departmental security officers.

- Operational standards for business resumption planning were developed and specialized training was provided.

- New policy volumes on Communications, Security, Management of Information and Access to Information and Privacy were issued.

• Policy and Evaluation

- A major revision to the Claims and Ex Gratia policy significantly increased the amount of delegation to departments, streamlined the policies, reduced the administrative process and improved accountability.

- The policy on Ownership of Intellectual Property was changed to increase the use of contracting to develop and promote Canadian innovations.

- Two videotape presentations have been produced, one on the management of risk and another on environmental issues in materiel management.

- The *Materiel Management Newsletter* was initiated last year, with funding shared among departments. A newsletter for risk management was issued in the fall.

- A series of workshops is being organized to help managers develop specific strategies for improving the delivery of their services to the public.

- Treasury Board approved a 100 per cent rebate program to allow departments to keep the proceeds from the sale of surplus goods, to be implemented in a manner that is cost-neutral to the Consolidated Revenue Fund.

- Amendments to the *Surplus Crown Assets Act* were proposed to provide departments the choice of disposing of surplus materiel directly or through SSC, and to spend the proceeds.

- The branch is promoting exemplary administrative practices in departments through "Most Effective Organization" studies, "best practices" notes, case studies and pilot projects.

The branch has analysed 306 submissions to the Treasury Board and has made recommendations on their disposition to assist Ministers in arriving at decisions. Advice was provided to the Treasury Board on some 550 submissions dealing with all aspects of federal real property. The target of a five-week overall turnaround time has been met a progressively higher percentage of submissions over the past three years. In 1990-91, for branch responded within five weeks to 89 per cent of submissions, up from 87 per cent in 1989-90. The branch received 361 submissions in 1990-91.

## D. Administration

### Objective

To provide executive direction for the Secretariat and information, financial, personnel and administrative services.

### Description

This activity comprises two sub-activities, Management and Administration Services.

**Management:** This sub-activity includes provision for the offices of the President and the Secretary, and the Communications and Coordination Directorate.

The Communications and Coordination Directorate provides planning and coordination services in support of the President and departmental senior management. It also provides writing, editing and advisory services for speeches, news releases, publications, public relations and communication strategies produced on behalf of the Secretariat and the Office of the Comptroller General.

**Administration Services:** The Treasury Board Secretariat, along with Finance Canada and the Office of the Comptroller General, receives financial, personnel, systems, security and administrative services from a shared Administration Branch.

### Resource Summary

The Departmental Administration Activity accounts for 22 per cent of the total 1992-93 Central Administration of the Public Service Program expenditures and 28 per cent of the total person-years.

**Figure 7: Activity Resource Summary**

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | | Forecast 1991-92 | | Actual 1990-91 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | P-Y | $ | P-Y | $ | P-Y |
| Management | 6,602 | 81 | 6,059 | 76 | 6,413 | 77 |
| Administration Services | 11,328 | 146 | 12,476 | 148 | 12,805 | 144 |
| | 17,930 | 227 | 18,535 | 224 | 19,218 | 221 |

Personnel costs account for 68 per cent of the total activity expenditures. Other significant expenditure areas are: 3 per cent for professional and special services and 24 per cent for other subsidies and payments.

# Section III
# Supplementary Information

## A. Profile of Program Resources

### 1. Financial Requirements by Object

**Figure 8: Expenditures by Object**

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Actual 1990-91 |
|---|---|---|---|
| Personnel | | | |
| Salaries and wages | **46,660** | 46,270 | 48,511 |
| Contributions to employee benefit plans | **7,466** | 7,186 | 7,247 |
| Other personnel costs | **2** | 2 | 2 |
| | **54,128** | 53,458 | 55,760 |
| Goods and Services | | | |
| Transportation and communications | **1,737** | 2,151 | 1,253 |
| Information | **2,405** | 2,651 | 1,928 |
| Professional and special services | **11,925** | 12,176 | 9,270 |
| Rental | **88** | 231 | 120 |
| Purchased repair and maintenance | **205** | 448 | 149 |
| Utilities, materials and supplies | **417** | 613 | 601 |
| Administration services (Finance) | **4,244** | 4,280 | 4,605 |
| Payments to Crown corporations | **6,000** | 3,000 | 2,775 |
| Other subsidies and payments | **113** | 123 | (23) |
| | **27,134** | 25,673 | 20,678 |
| Total operating | **81,262** | 79,131 | 76,438 |
| Capital | **842** | 1,888 | 2,701 |
| Transfer payments | **173** | 173 | 173 |
| Total expenditures | **82,277** | 81,192 | 79,312 |

## 2. Personnel Requirements

The Central Administration Program's personnel costs of $54,128,000 account for 66 per cent of the total operating expenditures of the program. Information on person-years is displayed in figures 9 and 10.

### Figure 9: Person-year Requirements by Activity

| | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Actual 1990-91 |
|---|---|---|---|
| Expenditure Management | **150** | 150 | 141 |
| Personnel Management | **343** | 355 | 347 |
| Administrative Management | **100** | 100 | 104 |
| Administration* | **227** | 224 | 221 |
| | **820** | 829 | 813 |

* Includes 146 person-years that are attributable to Administration Services.

### Figure 10: Details of Personnel Requirements

| | Person-years* | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Actual 1990-91 | Current Salary Range | 1992-93 Average Salary Provision |
| Management | **126** | 141 | 141 | 61,500 - 165,500 | 86,300 |
| Scientific and Professional | **53** | 48 | 36 | 18,709 - 125,100 | 66,800 |
| Administrative and Foreign Service | **408** | 411 | 384 | 14,810 - 73,032 | 58,000 |
| Technical and Operational | **24** | 25 | 23 | 13,679 - 79,185 | 44,000 |
| Administrative Support | **209** | 204 | 229 | 16,163 - 47,383 | 29,900 |
| | **820** | 829 | 813 | | |

* **Person-years** - refers to the employment of one person for one full year or the equivalent thereof (for example, the employment of three persons for four months each). A person-year may consist of regular time personnel (whether in Canada or abroad), continuing and non-continuing, full-time or part-time, seasonal, term or casual employees, and other types of employees.

The person-years shown above are not subject to Treasury Board control but are disclosed in Part III of the Estimates, on a comparative basis with previous years, in support of the personnel expenditure requirements specified in the Estimates. These include other salary expenditures expressed in person-year equivalents, such as Minister's staff appointed pursuant to section 39 of the *Public Service Employment Act*, all appointments pursuant to an Order in Council and students. The total for 1992-93 includes 812 person-years that were formerly subject to Treasury Board control.

**Note:** The person-year columns display the forecast distribution of the person-years for the program by occupational group. The current salary range column shows the salary ranges by occupational group at October 1, 1991. The average salary column reflects the estimated base salary costs including allowances for collective agreements, annual increments, promotions and merit pay.

## 3. Transfer Payments

### Figure 11: Details of Grants and Contributions

| (dollars) | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Actual 1990-91 |
|---|---|---|---|
| **Grants** | | | |
| Administration | | | |
| Conference Board of Canada | **165,000** | 165,000 | 165,000 |
| Total grants | **165,000** | 165,000 | 165,000 |
| **Contributions** | | | |
| Administrative Management | | | |
| Contribution to the Canadian Standards Association | **8,000** | 8,000 | 8,000 |
| Total contributions | **8,000** | 8,000 | 8,000 |
| Total | **173,000** | 173,000 | 173,000 |

## 4. Net Cost of Program

### Figure 12: Net Cost of Program for 1992-93

| (thousands of dollars) | Gross 1992-93 Operating Expenditures | Less* Revenue | Add** Other Costs | Estimated Net Program Cost 1992-93 | Estimated Net Program Cost 1991-92 |
|---|---|---|---|---|---|
| Central Administration of the Public Service | 82,277 | 8,800 | 10,905 | **84,382** | 83,252 |

* Revenue from miscellaneous sources

** Other costs of $10,905,000 consist of:

| | ($000) |
|---|---|
| • accommodation received without charge from Public Works; | 9,293 |
| • cheque issue and other accounting services received without charge from Supply and Services; and | 70 |
| • the employer's share of employee benefits for insurance premiums and costs paid by the Treasury Board Secretariat. | 1,542 |

## B. Reconciliation of Previous and New Activity Structures

### Figure 13: 1992-93 Main Estimates Reconciliation

| (thousands of dollars) | New Structure | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Previous Structure | Expenditure Management | Personnel Management | Administrative Management | Administration | Total |
| Expenditure Management | 12,440 | | | | 12,440 |
| Personnel Management | | 24,252 | | | 24,252 |
| Staff Relations | | 4,310 | | | 4,310 |
| Administrative Policy | | | 8,432 | | 8,432 |
| Official Languages | | 11,230 | | | 11,230 |
| Real Property Management | | | 3,683 | | 3,683 |
| Departmental Administration | | | | 17,930 | 17,930 |
| | 12,440 | 39,792 | 12,115 | 17,930 | 82,277 |

### Figure 14: 1992-93 Main Estimates Reconciliation

| (person-years) | New Structure | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Previous Structure | Expenditure Management | Personnel Management | Administrative Management | Administration | Total |
| Expenditure Management | 150 | | | | 150 |
| Personnel Management | | 239 | | | 239 |
| Staff Relations | | 54 | | | 54 |
| Administrative Policy | | | 80 | | 80 |
| Official Languages | | 50 | | | 50 |
| Real Property Management | | | 20 | | 20 |
| Departmental Administration | | | | 227 | 227 |
| | 150 | 343 | 100 | 227 | 820 |

## C. Topical Index


Accountability ..... 2-13, 2-15, 2-19, 2-22, 2-23, 2-25, 2-24, 2-28
Administrative Management ..... 2-7, 2-8, 2-10, 2-11, 2-17, 2-25, 2-32, 2-33
Adjustment ..... 2-22
Classification Decisions ..... 2-15
Classification System ..... 2-6
Collective Bargaining ..... 2-6, 2-12, 2-22
Day Care ..... 2-16
Delegation ..... 2-6, 2-15, 2-26, 2-28
Directory of Federal Real Property ..... 2-7, 2-26
Employment Equity ..... 2-6, 2-14, 2-22
Employee Identifier ..... 2-16
Empowerment ..... 2-13, 2-22
Equal Pay for Work of Equal Value ..... 2-16
Expenditure Control Plan ..... 2-8, 2-19
Expenditure Restraint ..... 2-6
Federal Regulatory Plan ..... 2-7, 2-27
Federal Real Property Act ..... 2-7, 2-17
Human Resource Development ..... 2-10, 2-13, 2-16, 2-22
Human Resources Development Branch ..... 2-10, 2-17, 2-21, 2-23
Human Resources Development Council ..... 2-23
Incentive Awards ..... 2-16
Information Management ..... 2-25, 2-26, 2-28
Information Technology ..... 2-7, 2-17, 2-25, 2-26, 2-27
Increased Ministerial Authority
and Accountability ..... 2-15
Management Category ..... 2-6, 2-14
Materiel Management ..... 2-28
Official Languages Information System ..... 2-24
Official Languages Letters of Understanding ..... 2-7, 2-24
Official Languages Regulations ..... 2-6
Operating Budgets ..... 2-6, 2-13, 2-19
PS2000 ..... 2-8, 2-12, 2-24, 2-28
Pension Reform ..... 2-16
Professional Development ..... 2-17
Public Service 2000 ..... 2-6, 2-12, 2-13, 2-22, 2-24
Real Property Management ..... 2-9, 2-10, 2-17, 2-25, 2-26, 2-34
Real Property Reform ..... 2-17
Special Operating Agencies ..... 2-15, 2-19, 2-28
Staff Relations ..... 2-6, 2-9, 2-10, 2-13, 2-34
Travel Administration ..... 2-17
User Fees ..... 2-6, 2-15, 2-19
Wage Policy ..... 2-12, 2-22
White Paper ..... 2-6, 2-12, 2-13
Work at Home ..... 2-13
Work Force 2000 ..... 2-16

# Government Contingencies and Centrally Financed Programs

# 1992-93 Expenditure Plan

# Table of Contents

## Spending Authorities


A. Authorities for 1992-93 ..... 3-4
B. Use of 1990-91 Authorities ..... 3-5


## Section I
## Program Overview


A. Background
   1. Introduction ..... 3-6
   2. Mandate ..... 3-6
   3. Program Objective ..... 3-6
   4. Program Organization for Delivery ..... 3-6
B. Planning Perspective ..... 3-7
C. Program Effectiveness ..... 3-7


## Section II
## Analysis by Activity


A. Government Contingencies ..... 3-8
B. Employment Initiatives ..... 3-10

# Spending Authorities

## A. Authorities for 1992-93 - Part II of the Estimates

### Financial Requirements by Authority

| Vote | (thousands of dollars) | 1992-93 Main Estimates | 1991-92 Main Estimates |
|---|---|---|---|
| | **Government Contingencies and Centrally Financed Programs** | | |
| 5 | Government Contingencies | **450,000** | 400,000 |
| 10 | Employment Initiatives | **180,000** | 180,000 |
| | **Total Program** | **630,000** | 580,000 |

### Votes - Wording and Amounts

| Vote | (dollars) | 1992-93 Main Estimates |
|---|---|---|
| | **Government Contingencies and Centrally Financed Programs** | |
| 5 | Government Contingencies - Subject to the approval of the Treasury Board, to supplement other votes for paylist and other requirements and to provide for miscellaneous minor and unforeseen expenses not otherwise provided for including awards under the Public Servants Inventions Act and authority to re-use any sums allotted for non-paylist requirements and repaid to this appropriation from other appropriations | **450,000,000** |
| 10 | Employment Initiatives - Subject to the approval of the Treasury Board, to supplement other votes and to provide resources to cover costs in connection with the employment of persons and the summer employment of and summer activities for students | **180,000,000** |

**Program by Activity**

| (thousands of dollars) | 1992-93 Main Estimates | | 1991-92 Main Estimates |
|---|---|---|---|
| | Budgetary | Total | |
| | Operating | | |
| Government contingencies | 450,000 | **450,000** | 400,000 |
| Employment initiatives | 180,000 | **180,000** | 180,000 |
| | 630,000 | **630,000** | 580,000 |

## B. Use of 1990-91 Authorities - Volume II of the Public Accounts

| Vote | (dollars) | Main Estimates | Total Available for Use | Actual Use |
|---|---|---|---|---|
| | **Government Contingencies and Centrally Financed Programs** | | | |
| 5 | Government contingencies | 775,000,000 | 198,587,833 | . . . |
| 10 | Employment initiatives | 180,000,000 | . . . | . . . |
| | **Total Program - Budgetary** | 955,000,000 | 198,587,833 | . . . |

The purpose of these votes is to supplement other votes and provide resources for the purposes stated in the vote wording. "Total Available for Use" represents the balance of funds remaining after transfers to other votes, the amount of which lapses at year-end. The amount of funds transferred is reported by the recipient votes and, as a result, "Actual Use" is reported as nil.

# Section I
# Program Overview

## A. Background

### 1. Introduction

The Government Contingencies and Centrally Financed Programs exist to provide a capability to finance items which cannot be foreseen when the Main Estimates are prepared. As well, they fund special employment programs that are coordinated through the Treasury Board pending final allocation of funds. These funds are available to supplement all government programs.

The Contingencies Vote provides a temporary funding mechanism whereby departments and agencies can proceed to implement policy and workload requirements that require funding prior to approval of Supplementary Estimates; it also provides a permanent allotment to qualified appropriations for paylist shortfalls related to authorized activity levels. Allotments made from the Contingencies Vote, with the exception of paylist adjustments, are recovered from departments and agencies following the approval of Supplementary Estimates by Parliament. Allotments for paylist shortfalls are not recovered from departments and agencies, since they do not represent an enhancement to the level of activity in a program and, thereby, obviate the need for many minor technical Supplementary Estimates to be placed before Parliament.

### 2. Mandate

The principal legislative authorities are the *Financial Administration Act* and the *Appropriation Act* for each fiscal year.

### 3. Program Objective

The objective of the Government Contingencies and Centrally Financed programs is to provide funds for unforeseen expenditures that arise after the Main Estimates have been tabled and for centrally managed programs.

### 4. Program Organization for Delivery

**Activity Structure:** The program is divided into two activities that reflect the different purposes for which funding is requested: Government Contingencies and Employment Initiatives.

**Organizational Structure:** The costs of administering this program are included in the Central Administration of the Public Service Program. Decisions to allocate funds from the Contingencies Vote and for special employment purposes are made by the Treasury Board. Implementation of the decisions is the responsibility of the Deputy Secretary, Program Branch.

## B. Planning Perspective

**Government Contingencies:** A major factor in determining the level of funding for government contingencies is the management of the policy reserves by Cabinet Committees and the timing of approvals for new expenditures. Temporary financing, if required, is normally proposed for items that cannot be included in Main Estimates because they lack specific definition at the time of Main Estimates preparation, and cannot be financed from current appropriation authorities.

**Employment Initiatives:** The level of funding for employment initiatives is determined by Cabinet, in conjunction with the government's overall employment strategy.

## C. Program Effectiveness

The provision of funds by Parliament for government contingencies to meet miscellaneous minor and unforeseen expenditures contributes to the efficient and orderly conduct of government business. It gives the Executive the discretion and flexibility to respond quickly to unforeseen expenditure requirements, while maintaining the principles of Parliamentary control and executive accountability.

# Section II
# Analysis by Activity

## A. Government Contingencies

### Objective

To provide funding for increased salary costs arising out of negotiated and non-negotiated agreements and other paylist requirements not included in departmental Estimates and for expenditures of a miscellaneous character which cannot be foreseen when Estimates are drawn up.

### Resource Summary

Because of the nature of this activity, the expenditures are not incurred directly against this account. All allotments from the Contingencies Vote during the course of the year have, by year-end, been either reimbursed through Supplementary Estimates or transferred to supplement other votes for paylist shortfalls. Any balance remaining lapses at the end of the fiscal year. The following table summarizes the value of transactions within the Government Contingencies Vote during the three fiscal years for which complete data are available.

**Figure 1: Government Contingencies Summary of Transactions**

| (thousands of dollars) | 1990-91 | 1989-90 | 1988-89 |
|---|---|---|---|
| Supplements to other votes approved by the Treasury Board (gross) | 1,394,424 | 842,822 | 514,794 |
| Non-paylist requirements repaid to the Contingencies Vote | 818,012 | 345,330 | 180,057 |
| Permanent transfers to other votes, normally to offset paylist shortfalls | 576,412 | 497,492 | 334,737* |
| Estimates | 775,000 | 735,000 | 360,000 |
| Amount of lapse | 198,588 | 237,508 | 25,263 |

* On December 31, 1988, Parliament adjourned until March 6, 1989, required by T.B. writing guide but the session was subsequently prorogued and Parliament did not resume sitting until April 3, 1989. Accordingly, no Estimates for the balance of the 1988-89 fiscal year could be approved; therefore, supplemental appropriations for departments and agencies were provided through a permanent transfer from the Treasury Board Government Contingencies Vote, or Special Warrants of the Governor General, pursuant to Section 30 of the *Financial Administration Act*. As a result, most of the 1988-89 permanent transfers from the Government Contingencies Vote are not related to paylist shortfalls, but to non-salary requirements. The amount of the lapse represents authorities that could not be used by departments and agencies and were returned to the Vote during the period after March 31, 1989.

## Description

The level of funding required for Government Contingencies is assessed in relation to the magnitude and complexity of approved government spending, the extent of Parliamentary control over discretionary reallocation of approved expenditures by the Executive, and the level and rate of increase in Public Service salaries.

Since the introduction of the current vote structure in 1970-71, an amount of approximately one per cent of the total of all budgetary votes in Main Estimates has been found to be an adequate level and an amount agreeable to Parliament.

The requirement for contingency financing is expected to remain close to the historical level of one per cent of voted Main Estimates.

**Figure 2: Comparison of Resources to Main Estimates Budgetary Expenditures**

| (millions of dollars) | 1992-93 | 1991-92 | 1990-91 |
|---|---|---|---|
| Budgetary Voted Expenditures | **49,179** | 47,022 | 44,311 |
| Government Contingencies | **450** | 400 | 775* |
| Per cent of Budgetary Expenditures | **0.92** | 0.85 | 1.75 |

* The 1990-91 Main Estimates contained a one-time increment of $375 million to provide supplementary funding to departments and agencies for costs associated with Equal Pay adjustments for certain occupational groups within the Public Service which were announced after the Main Estimates for other departments and agencies had been finalized.

## B. Employment Initiatives

### Objective

To provide funding for qualifying projects, approved during the fiscal year, which support the government's employment strategy.

### Resource Summary

**Figure 3: Activity Expenditures**

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | Estimates 1991-92 | Estimates 1990-91 |
|---|---|---|---|
| Student Summer and Youth Employment | **180,000** | 180,000 | 180,000 |

Because of the nature of this activity, the expenditures are not incurred directly against this account. During the course of the year, all the funds are normally transferred to supplement other votes.

### Description

**Student Summer and Youth Employment:** This activity provides financing for summer student employment programs and other approved labour market development programs.

For performance information concerning Student Summer and Youth Employment, refer to Employment and Immigration Canada, Part III, under the Employment and Insurance Program, Human Resource Development Programs.

# Employer Contributions to Insurance Plans Program

# 1992-93 Expenditure Plan

# Table of Contents

## Spending Authorities


A. Authorities for 1992-93 ..... 4-4
B. Use of 1990-91 Authorities ..... 4-5


## Section I
## Program Overview


A. Summary of Financial Requirements ..... 4-6
B. Review of Financial Performance ..... 4-7
C. Background
   1. Introduction ..... 4-8
   2. Mandate ..... 4-8
   3. Program Objective ..... 4-8
   4. Program Organization for Delivery ..... 4-9


## Section II
## Analysis by Activity


A. Public Service Insurance ..... 4-10
B. Public Service Pensions ..... 4-13


## Section III
## Supplementary Information


A. Profile of Program Resources ..... 4-15

# Spending Authorities

## A. Authorities for 1992-93 - Part II of the Estimates

### Financial Requirements by Authority

| Vote | (thousands of dollars) | 1992-93 Main Estimates | 1991-92 Main Estimates |
|---|---|---|---|
| | **Employer Contributions to Insurance Plans Program** | | |
| 15 | Public Service Insurance | **598,911** | 590,164 |
| (S) | Public Service Pensions | **95** | 95 |
| | **Total Program** | **599,006** | 590,259 |

### Vote - Wording and Amounts

| Vote | (dollars) | 1992-93 Main Estimates |
|---|---|---|
| | **Employer Contributions to Insurance Plans Program** | |
| 15 | The grants listed in the Estimates and Government's contributions to surgical-medical and other insurance payments, premiums and taxes determined on such bases and paid in respect of such persons and their dependents as Treasury Board prescribes who are described in Finance Vote 124, Appropriation Act No. 6, 1960; Finance Vote 85a, Appropriation Act No. 5, 1963; and Finance Vote 20b, Appropriation Act No. 10, 1964; and Government's contribution to pension plans, death benefit plans, and social security programs, health and other insurance plans for employees engaged locally outside Canada, and to provide for the return to certain employees of their share of the premium reduction under subsection 64(4) of the Unemployment Insurance Act, 1971 | **598,911,000** |

**Program by Activities**

| (thousands of dollars) | 1992-93 Main Estimates | | | | | 1991-92 Main Estimates |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Budgetary | | | | Total | |
| | Operating | Transfer payments | Sub-total | Less: Revenues credited to the vote | | |
| Public Service Insurance | 634,627 | 187 | 634,814 | 58,311 | **576,503** | 569,789 |
| Public Service Pensions | 22,408 | 95 | 22,503 | . . . | **22,503** | 20,470 |
| | 657,035 | 282 | 657,317 | 58,311 | **599,006** | 590,259 |

## B. Use of 1990-91 Authorities - Volume II of the Public Accounts

| Vote | (dollars) | Main Estimates | Total Available for Use | Actual Use |
|---|---|---|---|---|
| | **Employer Contributions to Insurance Plans Program** | | | |
| 15 | Public Service insurance | 449,327,000 | 482,014,450 | **478,221,965** |
| (S) | Public Service pensions (Public Service Pension Adjustment Act) | 95,000 | 205,486 | **205,486** |
| (S) | Unallocated employer contributions made under the Public Service Superannuation Act and other retirement Acts and the Unemployment Insurance Act | . . . | (14,985,187) | **(14,985,187)** |
| | **Total Program - Budgetary** | 449,422,000 | 467,234,749 | **463,442,264** |

# Section I
# Program Overview

## A. Summary of Financial Requirements

### Figure 1: Financial Requirements by Activity

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Change | For Details, See Page |
|---|---|---|---|---|
| Public Service Insurance | **634,814** | 626,805 | 8,009 | 4-10 |
| Public Service Pensions | **22,503** | 20,470 | 2,033 | 4-13 |
| | **657,317** | 647,275 | 10,042 | |
| Less: Receipts credited to the Vote - Receipts from revolving funds | **58,311** | 57,016 | 1,295 | |
| | **599,006** | 590,259 | 8,747 | |

**Note:** Receipts are collected from revolving funds in accordance with Treasury Board policy, which requires revolving funds to include full costs, comprising all direct, indirect and overhead costs, in their accounts.

**Explanation of Change:** The financial requirements for 1992-93 are $8.7 million or 1.5 per cent higher than the 1991-92 forecast (which is based on information available to management as of November 30, 1991). The increase is due to:

- an increase of $14.5 million for the Dental Care Plan;
- an increase of $8.7 million in estimated costs of the long-term disability insurance plans;
- an increase of $34.5 million for the Public Service Health Care Plan;
- an increase of $0.4 million for executive and other insurances;
- an increase of $2.0 million for locally engaged employee pension and social security coverage;
- an increase of $1.3 million in receipts from revolving funds;
- a decrease of $1.5 million for insurance plans for locally engaged employees; and
- a decrease of $48.6 million for provincial health plans.

## B. Review of Financial Performance

### Figure 2: 1990-91 Financial Performance

| (thousands of dollars) | 1990-1991 Actual | Main Estimates | Change |
|---|---|---|---|
| Public Service Insurance | 522,422 | 488,997 | **33,425** |
| Public Service Pensions | 291 | 18,279 | **(17,988)** |
| | 522,713 | 507,276 | **15,437** |
| Less: Receipts credited to the Vote - Receipts from revolving funds | 59,271 | 57,854 | **1,417** |
| | 463,442 | 449,422 | **14,020** |

**Explanation of Change:** Actual financial requirements were approximately $14 million or 3.1% higher than Main Estimates. This was due to:

- the estimated expenditures for the following plans exceeding the actual expenditures by:
  - $38.4 million for provincial health insurance plans;
  - $3.0 million for locally engaged (outside Canada) pension plans and social security plans;
  - $1.4 million for receipts credited to the vote;
  - $10.2 million for the dental insurance plan;
  - $0.8 million for health and other insurance plans;
  - $15.0 million for employer contributions made under the *Public Service Superannuation Act* and other retirement Acts and the *Unemployment Insurance Act*; and

- the actual expenditures for the following exceeding estimated expenditures by:
  - $27.6 million for the Public Service Health Care Plan;
  - $47.6 million for provincial health payroll taxes;
  - $0.5 million for the Unemployment Insurance premium reduction; and
  - $7.1 million for long-term disability insurance plans.

## C. Background

### 1. Introduction

The Employer Contributions to Insurance Plans Program provides for the payment of the employer's share of costs for the health, income maintenance and other insurance plans applicable to employees for whom the Treasury Board is the designated employer under the *Public Service Staff Relations Act* or other authorities.

The insurance plans in place provide employees and their families with protection against financial loss in the event of illness, disability or death, at levels generally comparable to the protection provided by other employers in Canada. As well, the program provides funding for periodic non-discretionary payments that the government, as an employer, must make in accordance with the terms of the *Unemployment Insurance Act* and provincial legislation. Contributions are also made towards the costs of pensioners for provincial and supplementary health insurance coverage.

The program also provides for the payment of the employer costs of pension and social security plans to which employees of the Government of Canada, locally engaged abroad, are subject, as well as statutory payments under the *Public Service Pension Adjustment Act* and earlier retirement Acts.

Benefit plans for the Public Service, which have evolved over the years, have been implemented to maintain the government's competitive position in the labour market. Some plans have been introduced by the government as a result of negotiations and agreements with labour unions. For example, as a result of consultations in the National Joint Council, and through the collective bargaining process, dental care coverage was introduced for Public Service employees in 1987-88. Other plans have been introduced to satisfy the obligations imposed by Canadian laws or to comply with local law and practice in the case of employees engaged in foreign countries. Changes to costs associated with these plans result primarily from actuarial adjustments required to maintain existing benefits, changes to insured populations, increases in salaries, revisions to benefits and cost-sharing arrangements and, in the case of benefits for people employed by the Canadian government in foreign countries, changes in the international monetary exchange rates. Effective January 1, 1992, the government's portion of the monthly contribution for the Health Care Plan for employees was increased from 75 to 90 per cent.

### 2. Mandate

The principal authorities under which the Treasury Board administers this program are the *Financial Administration Act* and the *Appropriation Act* of each fiscal year.

### 3. Program Objective

The objective of the Employer Contributions to Insurance Plans Program is to provide for contributions by the government as employer in respect of employee insurance and benefit plans and programs and for payments made under certain residual pension plans.

## 4. Program Organization for Delivery

**Activity Structure:** The program consists of two activities that reflect the different purposes for which expenditures are authorized: Public Service Insurance and Public Service Pensions. The Pensions Activity encompasses only certain specific, centrally funded plans, because contributions to benefit plans, such as those payable under the *Public Service Superannuation Act*, are disclosed within individual programs of all government departments.

**Organizational Structure:** The costs of administering this program are included in the Central Administration of the Public Service Program. The administration of the Employer Contributions to Insurance Plans Program is the shared responsibility of the Assistant Secretary, General Personnel Policy Development and Compensation Division, and the Director, Pensions and Special Projects Division, both of whom report to the Deputy Secretary, Personnel Policy Branch.

# Section II
# Analysis by Activity

## A. Public Service Insurance

### Objective

To provide for the payment of the employer's share of health, income maintenance and life insurance premiums, for payments to or in respect of provincial health insurance plans, provincial payroll taxes and the employee's share of the Unemployment Insurance premium reduction.

### Resource Summary

The Public Service Insurance Activity accounts for 96.2 per cent of the 1992-93 Employer Contributions to Insurance Plans Program.

**Figure 3: Activity Resource Summary**

| (thousands of dollars) | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Actual 1990-91 |
|---|---|---|---|
| Health Care and other insurances | **375,902** | 366,345 | 280,907 |
| Payments to certain employees of their share of Unemployment Insurance premium reduction | **1,845** | 1,827 | 1,383 |
| Health and other insurance plans for employees engaged locally (outside Canada) | **3,247** | 4,893 | 2,254 |
| Provincial health payroll taxes | **253,820** | 253,740 | 237,878 |
| | **634,814** | 626,805 | 522,422 |
| Less: Receipts credited to the Vote - Receipts from revolving funds* | **58,311** | 57,016 | 59,271 |
| | **576,503** | 569,789 | 463,151 |

* See note on page 4-6.



### Description

**Health Care and Other Insurances:** Parliament authorizes the government to share the premiums payable by employees for coverage under the Disability Insurance Plan, the Public Service Management Insurance Plan, the Service Income Security Insurance Plan, the RCMP Group Long-term Disability Insurance Plan, and the Public Service Dental Care Plan. The government is also authorized to share the cost with employees and pensioners of monthly contributions for coverage under the Public Service Health Care Plan and the cost of their provincial health insurance, by paying part of the cost of premiums, where applicable. A special plan was introduced in 1990 to provide benefits for dependants of employees slain on duty.

The benefits package provided by the government to its employees is designed to be comparable with those provided by other employers, in order to attract and retain employees with the requisite skills. Expenditures are determined within the confines of regulations and directives that are established by the Treasury Board. To illustrate how expenditures increase, monthly health plan contributions are adjusted actuarially to ensure that they remain adequate to finance the benefits, which are directly dependent upon medical and hospital care costs. Long-term disability premiums are based on employees' insured salaries and, therefore, increase in accordance with salary increases. Thus, levels of expenditure regularly increase simply to maintain a specified level of benefits. Introduction of new benefits to maintain a competitive package would also increase expenditures, as would changes to the cost-sharing arrangements, such as the government's agreement to pay 100 per cent of the cost of the Dental Care Plan and, more recently, to increase its level of contribution to the long-term disability and health insurance plans.

The estimated expenditure for this item is an amalgamation of the estimates for a number of different plans and for different populations (Public Service employees, members of the Canadian Armed Forces and RCMP, pensioners, etc.). The estimates for each plan are, in turn, based on various factors, depending on the particular characteristics of the plan. Those factors include the number of persons covered under the plan and the estimated annual turnover rate, the levels of premium or contribution rates, anticipated changes to those rates and/or the cost-sharing arrangements, and expected increases in insured salary levels when plan costs are salary-related.

**Payment to Certain Employees of Their Share of Unemployment Insurance Premium Reduction:** Members of the Canadian Armed Forces and RCMP who do not have dependants eligible for coverage under the Dental Care Plan are entitled to an annual cash payment, representing their share of the premium reduction.

The estimated expenditure for this item is based on the anticipated amount of the premium reduction to be granted to the government, as employer, for the relevant years and on the member population of approximately 40,000 in the Canadian Armed Forces and RCMP who are eligible for the cash payment and the level of their Unemployment Insurance premiums.

**Health and Other Insurance Plans for Employees Engaged Locally (outside Canada):** Health plans are in effect for local people employed at diplomatic missions in some 50 countries. Premiums may be cost-shared with employees or fully paid by the government, depending on local practice. In addition, cost-shared group life, long-term disability and dental insurance plans are in effect for employees locally engaged in the United States.

Expenditures for this element are determined by the number of insurance plans in force, the number of insured employees, the level of benefits provided, and the extent to which the government contributes towards the plan costs. The costs are estimated on employee populations of approximately 450 in the United States and 1,300 in other countries.

**Provincial Health Payroll Taxes:** Under provincial legislation, Newfoundland, Quebec, Ontario and Manitoba impose payroll taxes on employers at a set percentage of the gross salaries paid in respect of all employees who work at an establishment in those provinces. The government has agreed to pay the taxes on behalf of its employees, including members of the Canadian Armed Forces and the RCMP.

Four factors determine the expenditures for this purpose: the existence or introduction of provincial legislation imposing payroll taxes on employers, the level of the provincial tax, the government's agreeing to pay the tax, and the number of federal employees in the province and their salary levels. The *Quebec Health Insurance Act* imposes a 3.2 per cent tax. The *Manitoba Health and Post-secondary Education Levy Act* imposes a 1.5 per cent tax. The *Ontario Employer Health Tax Act*, which took effect January 1, 1990, imposes a 1.95 per cent tax and the *Newfoundland Health and Post-secondary Education Act*, which took effect August 1, 1990, imposes a 1.5 per cent tax.

**Figure 4: Public Service Insurance Expenditures**

| (thousands of dollars) | Insurances | U.I. Premium Reduction | Premiums for Locally Engaged Employees | Payroll Taxes |
|---|---|---|---|---|
| 1982-83 | 124,301 | 7,342 | 474 | 47,379 |
| 1983-84 | 141,879 | 7,825 | 487 | 64,643 |
| 1984-85 | 141,964 | 8,626 | 1,038 | 69,886 |
| 1985-86 | 154,638 | 9,238 | 1,086 | 68,701 |
| 1986-87 | 154,672 | 10,033 | 952 | 78,579 |
| 1987-88 | 192,049 | 8,699 | 1,125 | 87,314 |
| 1988-89 | 218,501 | 733 | 1,962 | 89,809 |
| 1989-90 | 281,261 | 4,800 | 1,623 | 120,947 |
| 1990-91 | 280,907 | 1,383 | 2,254 | 237,878 |
| 1991-92 (forecast) | 366,345 | 1,827 | 4,893 | 253,740 |
| 1992-93 (forecast) | 375,902 | 1,845 | 3,247 | 253,820 |

## B. Public Service Pensions

### Objective

To provide for payments under the *Public Service Pension Adjustment Act* of 1959 and for employer costs of pension and social security plans to which employees engaged locally outside Canada are subject.

### Resource Summary

The Public Service Pensions Activity accounts for 3.8 per cent of the 1992-93 Employer Contributions to Insurance Plans Program

**Figure 5: Activity Resource Summary**

| (thousands of dollars) | **Estimates 1992-93** | Forecast 1991-92 | Actual 1990-91 |
|---|---|---|---|
| Contributions to employee benefit plans | . . . | . . . | (14,985) |
| *Public Service Pension Adjustment Act* | **95** | 95 | 205 |
| Pension plans for employees engaged locally (outside Canada) | **12,122** | 11,020 | 5,677 |
| Social security plans for employees engaged locally (outside Canada) | **10,286** | 9,355 | 9,394 |
| | **22,503** | 20,470 | 291 |

### Description

**Public Service Pension Adjustment Act:** This item provides for statutory increases in the pensions granted to certain public servants and members of the Canadian Armed Forces and the Royal Canadian Mounted Police who retired prior to 1953.

Expenditures under the *Public Service Pension Adjustment Act* are determined by adjustment factors specified in the Act and by the size of the population to which the Act applies. Adjusted pension payments recognize the reduction in real pension income brought about by inflation. Expenditures are decreasing gradually, in line with the reduction in the number of beneficiaries.

**Pension Plans for Employees Engaged Locally (outside Canada):** This item provides for employer contributions to a variety of pension schemes. The terms and conditions of contributions and levels of benefits vary from country to country. In some instances, plans are coordinated with existing national schemes; in others, they may provide a benefit to employees who are not otherwise covered by any plan.

This expenditure provides for Canada's participation, on behalf of locally engaged employees, in worldwide or individual country pension plans, and contributes to the maintenance of employment standards comparable to those of other good employers, as well as meeting requirements of local practice and law. Amounts can fluctuate from year to year with changes in the number of retirees, benefits chosen on retirement and other factors. Cost increases result from salary increases, annual pension escalation, population changes and plan improvements. These plans provide pension coverage to over 5,900 employees in 90 countries, as well as payment of pensions to former employees.

**Social Security Plans for Employees Engaged Locally (outside Canada):** This item provides for the cost of employer contributions to national social security plans that provide locally engaged employees with benefits such as pensions, sickness and maternity payments, unemployment insurance, worker's compensation and family allowances.

These expenditures enable the government to provide benefits comparable to those of other good local employers and to comply with the legislative requirements in 53 of the countries where Canada employs locally engaged persons. Costs vary with salary increases and changes in contribution rates and ceilings under national social security plans. The cost is determined by the provisions of each country's social security laws, so that Canada's expenditures are largely non-discretionary. The various plans provide coverage to over 3,800 employees.

**Figure 6: Public Service Pension Expenditures**

| (thousands of dollars) | Pension Adjustment Act | Pensions Plans for Locally Engaged Employees | Social Security for Locally Engaged Employees |
|---|---|---|---|
| 1982-83 | 522 | 2,120 | 3,989 |
| 1983-84 | 466 | 2,829 | 3,431 |
| 1984-85 | 415 | 2,512 | 3,284 |
| 1985-86 | 372 | 5,547 | 4,181 |
| 1986-87 | 335 | 6,128 | 5,426 |
| 1987-88 | 293 | 5,617 | 6,429 |
| 1988-89 | 247 | 4,785 | 5,512 |
| 1989-90 | 226 | 4,651 | 6,434 |
| 1990-91 | 205 | 5,677 | 9,394 |
| 1991-92 (forecast) | 95 | 11,020 | 9,355 |
| 1992-93 (forecast) | 95 | 12,122 | 10,286 |

# Section III
# Supplementary Information

## A. Profile of Program Resources

The Estimates for the Employer Contributions to Insurance Plans Program include those expenditures expected to be charged to the program's voted and statutory appropriations.

In addition to these program costs, other statutory pension and insurance costs, such as the *Public Service Superannuation Act*, have been decentralized and are displayed throughout Part II of the Main Estimates under the description "Contributions to Employee Benefit Plans" for each program with salaries and wages expenditures. The program and decentralized statutory costs are shown here (Figure 7) to provide a better understanding of the overall costs of employee benefits.

**Figure 7: Cost of Employee Benefits**

| (millions of dollars) | Estimates 1992-93 | Forecast 1991-92 | Actual 1990-91 |
|---|---|---|---|
| Program Costs | | | |
| Health Care and other insurances | **375.9** | 366.4 | 280.9 |
| Payments to employees of their share of Unemployment Insurance premium reductions | **1.8** | 1.8 | 1.4 |
| Health and other insurance plans for employees engaged locally (outside Canada) | **3.3** | 4.9 | 2.2 |
| Provincial health payroll taxes | **253.8** | 253.7 | 237.9 |
| *Public Service Pension Adjustment Act* | **0.1** | 0.1 | 0.2 |
| Pension plans for employees engaged locally (outside Canada) | **12.1** | 11.0 | 5.7 |
| Social security plans for employees engaged locally (outside Canada) | **10.3** | 9.4 | 9.4 |
| Decentralized Costs | **657.3** | 647.3 | 537.7 |
| Public Service superannuation | **506.0** | 480.0 | 478.5 |
| Supplementary retirement benefits | **831.0** | 764.0 | 698.3 |
| Canada and Quebec pension plans | **165.0** | 164.0 | 152.8 |
| Death benefits | **9.0** | 9.0 | 7.4 |
| Unemployment Insurance | **259.0** | 241.0 | 229.3 |
| | **2,427.3** | 2,305.3 | 2,104.0 |

Other special statutory costs, such as those for Members of Parliament, the Canadian Armed Forces and the RCMP, are included within the applicable department or agency.

# Conseil du Trésor Secrétariat

# Budget des dépenses 1992-1993

# Partie III

**Plan de dépenses**

**Les documents budgétaires**

Le Budget des dépenses du gouvernement du Canada est divisé en trois parties. Commençant par un aperçu des dépenses totales du gouvernement dans la Partie I, les documents deviennent de plus en plus détaillés. Dans la Partie II, les dépenses sont décrites selon les ministères, les organismes et les programmes. Cette partie renferme aussi le libellé proposé des conditions qui s'appliquent aux pouvoirs de dépenser qu'on demande au Parlement d'accorder. Dans les documents de la Partie III, on fournit des détails supplémentaires sur chacun des ministères ainsi que sur leurs programmes surtout axés sur les résultats attendus en contrepartie de l'argent dépensé.

Les instructions sur la façon de se procurer ces documents se trouvent sur le bon de commande qui accompagne la Partie II.

©Ministre des Approvisionnements et Services Canada 1992

En vente au Canada par l'entremise des

Librairies associées
et autres libraires

ou par la poste auprès du

Groupe Communication Canada — Édition
Ottawa (Canada) K1A 0S9

N° de catalogue BT31-2/1993-III-70
ISBN 0-660-57049-1

*Imprimé sur du papier recyclé*

*Printed on recycled paper*

**Budget des dépenses 1992-1993**

# Partie III

## Conseil du Trésor du Canada
## Secrétariat

## Préface

Conçu pour servir de document de référence, le présent plan de dépenses propose à ses utilisateurs différents niveaux d'information pouvant répondre à leurs besoins propres.

Il comprend un aperçu du Ministère, ainsi qu'un plan de dépenses pour chacun de ses programmes.

Chaque plan de dépenses de programme commence par les détails sur les autorisations de dépenser provenant de la Partie II du Budget des dépenses et du volume II des Comptes publics. Cette façon de procéder a pour objet d'assurer une certaine continuité avec les autres documents budgétaires et de permettre d'évaluer les résultats financiers dudit programme au cours de l'année écoulée.

Pour chaque plan de dépenses de programme, une première section intitulée Aperçu du programme fournit des renseignements sur les éléments clés des plans et du rendement actuels du programme ainsi que des données de base. Elle est suivie de renseignements plus détaillés sur les activités qui justifient les ressources demandées. Suivent des renseignements supplémentaires sur la composition des ressources du programme, renseignements qui comprennent des explications et des analyses supplémentaires.

Ce document permettra au lecteur de trouver facilement les renseignements recherchés. Une table des matières générale énumère les chapitres et chaque programme fait l'objet d'une table des matières détaillée. Dans chaque aperçu du programme, un sommaire des besoins financiers comprend, le cas échéant, des renvois aux renseignements plus détaillés qui figurent ailleurs dans le plan. En outre, dans tout le document, des renvois permettent à l'utilisateur de trouver de plus amples renseignements sur les postes de dépenses qui l'intéressent particulièrement.

## Table des matières


Aperçu du Ministère ..... 1-1

Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique .. 2-1

Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale ..... 3-1

Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance .. 4-1

# Aperçu du Ministère

## Rôle et responsabilités

Le Conseil du Trésor est un comité du Conseil privé de la Reine pour le Canada. Il est composé du président du Conseil du Trésor, du ministre des Finances et de quatre autres ministres nommés par le gouverneur en conseil.

Le Secrétariat du Conseil du Trésor, dirigé par le secrétaire, qui relève lui-même du président du Conseil du Trésor, est l'un des deux organismes qui secondent le Conseil du Trésor. Le deuxième est le Bureau du contrôleur général du Canada.

Le Secrétariat du Conseil du Trésor est l'organe administratif du Conseil du Trésor. Le Secrétariat fonctionne en vertu des pouvoirs généraux conférés par les articles 5 à 13 de la *Loi sur la gestion des finances publiques* (auparavant la *Loi sur l'administration financière*) ainsi que d'autres lois; il seconde le Conseil du Trésor en tant que gestionnaire général et employeur de la fonction publique. À ce titre, le Secrétariat est chargé de lui recommander des politiques, directives et règlements en ce qui a trait à la gestion des ressources financières, humaines et matérielles et de le conseiller dans ces domaines et s'intéresse aux initiatives, questions et activités qui touchent tous les secteurs de dépenses du gouvernement.

## Organisation et programmes du Ministère

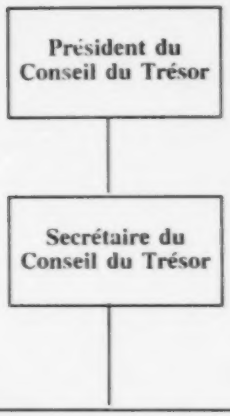
Le présent plan de dépenses du Ministère décrit les programmes administrés par le Secrétariat du Conseil du Trésor. Voici un bref résumé de chacun d'eux:

**Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique:** Ce programme comprend quatre activités, dont trois ont pour objet de dispenser des conseils et d'élaborer des politiques dans les domaines de la gestion des dépenses, de la gestion du personnel et de la politique administrative, alors que la quatrième assure l'administration du Ministère. Il fournit aussi les ressources nécessaires à l'administration des deux autres programmes du Secrétariat.

**Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale:** Ce programme fournit des fonds pour compléter d'autres crédits se rapportant aux charges salariales et à d'autres besoins, et pour payer diverses menues dépenses imprévues auxquelles il n'est pas autrement pourvu. Il fournit aussi des ressources pour les coûts d'un nombre restreint de programmes dont le financement est centralisé.

**Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance:** Ce programme fournit des fonds pour permettre au gouvernement, en tant qu'employeur, de verser des contributions aux régimes d'assurance et d'avantages sociaux des employés.

## Tableau 1: Rapport entre l'organisation et les dépenses de programmes en 1992-1993 (en milliers de dollars)




| | Sous-secrétaire Direction des programmes | Sous-secrétaire Direction de la politique du personnel | Sous-secrétaire Direction du perfectionnement des ressources humaines | Sous-secrétaire Direction des langues officielles | Sous-secrétaire Direction de la politique administrative | Administration | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Administration centrale de la fonction publique | 12 440 | 25 696 | 2 866 | 11 230 | 12 115 | 17 930 | 82 277 |
| Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale | 630 000 | | | | | | 630 000 |
| Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance | | 599 006 | | | | | 599 006 |
| Total | 642 440 | 624 702 | 2 866 | 11 230 | 12 115 | 17 930 | 1 311 283 |

**Tableau 2: Plan de dépenses du Ministère par programme**

| (en milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1990-1991 | Différence | | Détails à la page |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | $ | % | |
| Administration centrale de la fonction publique | **82 277** | 81 192 | 1 085 | 1,3 | 2-3 |
| Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale | **630 000** | 580 000 | 50 000 | 8,6 | 3-3 |
| Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance | **599 006** | 590 259 | 8 747 | 1,5 | 4-3 |
| Total du budgétaire | **1 311 283** | 1 251 451 | 59 832 | 4,8 | |

# Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique

# Plan de dépenses 1992-1993

# Table des matières

## Autorisations de dépenser


A. Autorisations pour 1992-1993 ..... 2-4
B. Emploi des autorisations en 1990-1991 ..... 2-5


## Section I
## Aperçu du Programme


A. Plans pour 1992-93 et rendement récent
   1. Points saillants ..... 2-6
   2. Sommaire des besoins financiers ..... 2-8
B. Données de base
   1. Introduction ..... 2-10
   2. Mandat ..... 2-10
   3. Objectif du Programme ..... 2-10
   4. Organisation du Programme en vue de son exécution ..... 2-10
C. Perspective de planification
   1. Facteurs externes qui influent sur le Programme ..... 2-12
   2. Initiatives ..... 2-13


## Section II
## Analyse par activité


A. Gestion des dépenses ..... 2-19
B. Gestion du personnel ..... 2-22
C. Gestion administrative ..... 2-26
D. Administration ..... 2-33


## Section III
## Renseignements supplémentaires


A. Aperçu des ressources du Programme
   1. Besoins financiers par article ..... 2-34
   2. Besoins en personnel ..... 2-35
   3. Paiements de transfert ..... 2-36
   4. Coût net du Programme ..... 2-36
B. Tableau de concordance entre l'ancienne et la nouvelle structure des activités ..... 2-37
C. Index par sujet ..... 2-38

# Autorisations de dépenser

## A. Autorisations pour 1992-1993 - Partie II du Budget des dépenses

### Besoins financiers par autorisation

| Crédits | (en milliers de dollars) | Budget principal 1992-1993 | Budget principal 1991-1992 |
|---|---|---|---|
| | **Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique** | | |
| 1 | Dépenses du Programme | **68 760** | 68 612 |
| 3 | Paiements du Conseil du Trésor - Loi sur les langues officielles | **6 000** | 6 000 |
| (L) | Président du Conseil du Trésor - Traitement et allocation pour automobile | **51** | 51 |
| (L) | Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés | **7 466** | 7 186 |
| | **Total du Programme** | **82 277** | 81 849 |

### Crédits - Libellé et sommes demandées

| Crédits | (dollars) | Budget principal 1992-1993 |
|---|---|---|
| | **Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique** | |
| 1 | Administration centrale de la fonction publique - Dépenses du Programme et subventions inscrites au Budget | **68 760 000** |
| 3 | Paiements aux sociétés d'État en vertu de la Loi sur les langues officielles | **6 000 000** |

**Programme par activité**

| (en milliers de dollars) | *Années-personnes autorisées | Budget principal 1992-1993 Budgétaire Fonctionnement | Dépenses en capital | Paiements de transfert | Total | Budget principal 1991-1992 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Gestion des dépenses | 150 | 12 190 | 250 | . . . | **12 440** | 13 181 |
| Gestion du personnel | 343 | 39 346 | 446 | . . . | **39 792** | 38 633 |
| Gestion administrative | 100 | 11 987 | 120 | 8 | **12 115** | 12 055 |
| Administration | 227 | 17 739 | 26 | 165 | **17 930** | 17 980 |
| | 820 | 81 262 | 842 | 173 | **82 277** | 81 849 |
| Années-personnes en 1991-1992 | 829 | | | | | |

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 10, page 2-35.

## B. Emploi des autorisations en 1990-1991 - Volume II des Comptes publics

| Crédits | (dollars) | Budget principal | Total disponible | Emploi réel |
|---|---|---|---|---|
| | **Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique** | | | |
| 1 | Dépenses du Programme | 66 629 000 | 69 249 000 | **69 239 430** |
| 3 | Paiements aux sociétés d'État en vertu de la Loi sur les langues officielles | 6 000 000 | 6 000 000 | **2 775 431** |
| (S) | Président du Conseil du Trésor - Traitement et allocation pour automobile | 49 400 | 49 825 | **49 825** |
| (S) | Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés | 6 755 000 | 7 247 000 | **7 247 000** |
| (S) | Remboursements de montants portés aux recettes d'exercices précédents | . . . | 219 | **219** |
| | **Total du Programme - Budgétaire** | 79 433 400 | 82 546 044 | **79 311 905** |

# Section I
# Aperçu du Programme

## A. Plans pour 1992-1993 et rendement récent

### 1. Points saillants

**Gestion des dépenses**

- Plusieurs initiatives ont contribué à la réalisation d'un autre grand objectif prioritaire en matière de gestion des dépenses -- l'amélioration de la gestion grâce à une utilisation plus efficace et plus efficiente des ressources actuelles. (page 2-20)

- La compression des dépenses demeure un grand objectif prioritaire du Conseil du Trésor. (page 2-20)

- L'examen des possibilités d'instaurer des frais d'utilisation, s'il y a lieu, se poursuit. (page 2-15)

- Les budgets de fonctionnement continuent d'être adoptés dans certains secteurs, et cette pratique sera élargie à l'échelle de la fonction publique le 1er avril 1993. (page 2-14)

**Gestion du personnel**

- Les travaux de simplification du système de classification se poursuivent. (page 2-14)

- La réalisation des objectifs du programme d'équité en matière d'emploi se poursuit, étayée par une nouvelle stratégie de fixation des objectifs qui vise à favoriser le recrutement, l'avancement et le maintien au sein de l'effectif de membres des groupes visés. (page 2-15)

- Des changements ont été apportés à la catégorie de la gestion, et les travaux de consolidation se poursuivent. La réduction de 10 % de l'effectif des cadres demandée dans le budget de février 1991 sera terminée pendant l'exercice en cours. (page 2-14)

- La ronde de négociations-cadres avec les deux principaux syndicats de la fonction publique a pris fin en 1991. (page 2-23)

- On procédera à l'examen des propositions formulées dans le Livre blanc, *Fonction publique 2000 : Le renouvellement de la fonction publique du Canada*, qui mettent davantage l'accent sur l'importance d'une formation appropriée en relations de travail pour les gestionnaires et les intervenants, la délégation aux ministères de certains cas d'arbitrage de griefs, les négociations collectives à deux paliers, et sur une stratégie de relations de travail à long terme; des plans d'action pour discussion par les intéressés seront élaborés avant de poursuivre de nouvelles politiques et de nouveaux programmes. (page 2-13)

- Divers projets dans le domaine de la gestion des ressources humaines ont été lancés et sont en cours d'exécution. (page 2-13)

- Le règlement sur les langues officielles concernant le service au public a fait l'objet d'une publication préalable dans la partie II de la Gazette le 2 janvier 1992. (page 2-24, page 2-25)

- La refonte des politiques de langues officielles a été amorcée en 1991-1992 et aboutira à la publication d'un nouveau *Manuel du Conseil du Trésor* en 1993-1994. (page 2-25)

- L'examen des mesures de soutien au programme des langues officielles, amorcé en 1991-1992, se poursuivra en 1992-1993. (page 2-25)

- En 1992-1993, la Direction continuera de négocier des protocoles d'entente et des accords concernant les langues officielles avec les ministères et les sociétés d'État. (page 2-24, page 2-25)

**Gestion administrative**

- De nouvelles politiques et normes ont été publiées relativement aux principaux secteurs d'activité, notamment les biens immobiliers, les technologie de l'information, les affaires réglementaires et les marchés. (pages 2-28 à 2-31)

- Le *Répertoire des biens immobiliers fédéraux* a été mis à l'entière disposition des utilisateurs en 1991-1992. (page 2-28)

- La *Loi sur les immeubles fédéraux* qui régit l'achat et la cession des biens immobiliers fédéraux a reçu la sanction royale. (page 2-18)

- Le gouvernement a annoncé la réorganisation du Bureau de la privatisation et des affaires réglementaires dans *le Budget* déposé par le ministre des Finances le 26 février 1991. La responsabilité en matière de réglementation fédérale à été confiée au Conseil du Trésor. (page 2-29)

- Le *Projets de réglementation fédérale de 1992* ont été publiés le 19 décembre 1991. (page 2-29)

## 2. Sommaire des besoins financiers

### Tableau 1: Besoins financiers par activité en 1992-1993

| (en milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Différence | Détails à la page |
|---|---|---|---|---|
| Gestion des dépenses | **12 440** | 12 221 | 219 | 2-18 |
| Gestion du personnel | **39 792** | 37 976 | 1 816 | 2-21 |
| Gestion administrative | **12 115** | 12 460 | (345) | 2-25 |
| Administration | **17 930** | 18 535 | (605) | 2-31 |
| | **82 277** | 81 192 | 1 085 | |
| Années-personnes* | **820** | 829 | (9) | |

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 10, page 2-35.

**Explication de la différence:** Les besoins financiers pour 1992-1993 s'élèvent à 1,1 million de dollars, soit 1,3 % plus que ce qui avait été prévu pour 1991-1992. Cette augmentation est principalement due aux raisons suivantes:

| | (en milliers de dollars) |
|---|---|
| • une augmentation générale des salaires et des cotisations liées aux régimes de prestations des employés; | 1 882 |
| • une diminution générale des frais de fonctionnement, notamment une diminution de 299 000 $ au chapitre de la gestion du personnel et de 1,3 million de dollars à celui de l'administration; | (1 974) |
| • des rajustements dus au plan de contrôle des dépenses annoncé dans le *Budget* de 1991; | (1 823) |
| • une réduction des paiements aux sociétés d'État pour 1991-1992 au titre de la *Loi sur les langues officielles*. | 3 000 |

**Explication des prévisions pour 1991-1992:** Les prévisions pour 1991-1992 (qui sont fondées sur les renseignements dont la direction disposait au 30 novembre 1991) sont inférieures de 0,7 million de dollars, soit 0,8 %, au Budget des dépenses principal de 1991-1992 qui était de 81,8 millions de dollars (voir «Autorisations de dépenses», page 2-4). Cette différence de 0,7 million de dollars découle des éléments suivants:

| | (en milliers de dollars) |
|---|---|
| • la réaffectation de ressources par suite du transfert du Bureau de la privatisation et des affaires réglementaires; | 2 535 |
| • une augmentation de 1,8 million de dollars des frais de fonctionnement du Groupe de travail sur la simplification de la classification de FP2000 et de 0,3 million pour des rénovations; | 2 108 |
| • des rajustements dus au plan de contrôle des dépenses annoncé dans le *Budget* de 1991; | (2 300) |
| • une réduction des paiements aux sociétés d'État pour 1991-1992 au titre de la *Loi sur les langues officielles*. | (3 000) |

**Tableau 2: Résultats financiers par activité en 1990-1991**

| (en milliers de dollars) | Réel | Budget principal | Différence |
|---|---|---|---|
| Gestion des dépenses | 12 652 | 12 714 | (62) |
| Gestion du personnel | 18 561 | 18 382 | 179 |
| Relations de travail | 6 689 | 6 601 | 88 |
| Politique administrative | 8 654 | 7 906 | 748 |
| Langues officielles | 9 450 | 11 721 | (2,271) |
| gestion des biens immobiliers | 4 088 | 4 232 | (144) |
| Administration centrale | 19 218 | 17 877 | 1,341 |
| | 79 312 | 79 433 | (121) |
| Années-personnes*: | | | |
| Contrôlées par le CT | 787 | 800 | (13) |
| Autres | 26 | 6 | 20 |
| | 813 | 806 | 7 |

* Pour de plus amples renseignements concernant les années-personnes, veuillez consulter le tableau 10, page 2-35.

**Explication de la différence:** Les besoins financiers réels étaient d'environ 0,1 million de dollars, soit 0,2 % de plus que le montant prévu dans le Budget des dépenses principal. Ceci est principalement dû à:

| | (en milliers de dollars) |
|---|---|
| • une augmentation des frais de fonctionnement dus à d'autres charges de personnel et aux cotisations liées aux régimes d'avantages sociaux; | 5 375 |
| • une diminution générale des autres frais de fonctionnement; | (990) |
| • une diminution des autres frais de fonctionnement due au plan de contrôle des dépenses et à l'introduction de la TPS; | (1281) |
| • une réduction des paiements aux sociétés d'État pour 1991-1992 au titre de la *Loi sur les langues officielles*. | (3225) |

## B. Données de base

### 1. Introduction

Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique fournit les ressources humaines et financières pour toutes les activités du Secrétariat. Ce dernier aide le Conseil du Trésor à examiner et à approuver les politiques, lignes directrices et directives qui régissent la gestion de la fonction publique et les présentations soumises par les ministères et organismes particuliers.

### 2. Mandat

Les principaux fondements législatifs pour le Conseil du Trésor sont la *Loi sur la gestion des finances publiques*, la *Loi sur les relations de travail dans la fonction publique* et la *Loi sur les langues officielles*. Le Conseil est également autorisé par le gouverneur en conseil à mettre en oeuvre certaines dispositions de la *Loi sur la pension de la fonction publique*, de la *Loi sur les prestations de retraite supplémentaires* et d'autres lois régissant les prestations de pension. En outre, plusieurs autres lois confèrent des responsabilités au Conseil, habituellement aux fins d'approbation.

### 3. Objectif du Programme

Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique a pour objectif d'aider le Conseil du Trésor dans l'exécution de ses responsabilités légales en ce qui touche la gestion des ressources financières, humaines et matérielles de l'État.

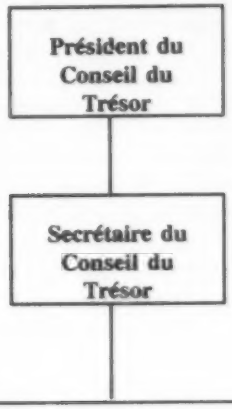
### 4. Organisation du Programme en vue de son exécution

**Structure par activité:** Le Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique comprend quatre activités: la gestion des dépenses, la gestion du personnel, la gestion administrative et l'administration. La structure a changé par rapport à l'an dernier, notamment parce que les relations de travail et les langues officielles relèvent maintenant de la gestion du personnel et la gestion des biens immobiliers, de la gestion administrative (voir les tableaux 13 et 14 à la page 2-37).

**Organisation:** Le tableau 3 montre les rapports hiérarchiques des six directions avec le Secrétariat et les ressources correspondantes. Chaque activité est confiée à une direction, sauf la gestion du personnel dont s'occupent la Direction de la politique du personnel, la Direction du perfectionnement des ressources humaines et la Direction des langues officielles.

Les fonds inscrits sous la rubrique Administration comprennent les frais des cabinets du président et du secrétaire, de la Direction des communications et de la coordination, des services de soutien direct, et la part des services administratifs assumée par le Secrétariat du Conseil du Trésor.

## Tableau 3: Affectation des ressources selon la structure de l'organisation et les activités pour 1992-1993




| | Sous-secrétaire Direction des programmes | | Sous-secrétaire Direction de la politique du personnel | | Sous-secrétaire Direction du perfectionnement des ressources humaines | | Sous-secrétaire Direction des langues officielles | | Sous-secrétaire Direction de la politique administrative | | Administration | | TOTAL | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Activité | $000 | A-P | $000 | A-P | $000 | A-P | $000 | A-P | $000 | A-P | $000 | A-P | $000 | A-P |
| Gestion des dépenses | 12 440 | 150 | | | | | | | | | | | 12 440 | 150 |
| Gestion du personnel | | | 25 696 | 267 | 2 866 | 26 | 11 230 | 50 | | | | | 39 792 | 343 |
| Gestion administrative | | | | | | | | | 12 115 | 100 | | | 12 115 | 100 |
| Administration | | | | | | | | | | | 17 930 | 227 | 17 930 | 227 |
| | 12 440 | 150 | 25 696 | 267 | 2 866 | 26 | 11 230 | 50 | 12 115 | 100 | 17 930 | 227 | 82 277 | 820 |

## C. Perspective de planification

### 1. Facteurs externes qui influent sur le Programme

Le Conseil du Trésor, en tant que gestionnaire général de la fonction publique, donne suite aux priorités de l'État qui traduisent les préoccupations socio-économiques du pays.

En décembre 1989, le Premier ministre lançait le projet Fonction publique 2000, qui est devenu le principal objet de préoccupation du Secrétariat du Conseil du Trésor.

FP2000 vise à renouveler la fonction publique du Canada afin de lui permettre de fournir aux Canadiens les services gouvernementaux de la meilleure qualité possible, avec un maximum d'efficacité et d'économie. Le Secrétariat à fourni aide et conseils à dix groupes de travail de FP2000 qui avaient été mis sur pied pour formuler des recommandations au gouvernement. Le 12 décembre 1990, le président du Conseil du Trésor a déposé au Parlement un livre blanc intitulé *Fonction publique 2000: Le renouvellement de la fonction publique du Canada*. Ce document expose le plan dont le gouvernement s'est doté pour rendre la fonction publique plus consultative et davantage axée sur le service au public. Il contient les valeurs et les principes appelés à guider la fonction publique et à préserver son caractère professionnel et non partisan.

Près de la moitié des quelque 80 recommandations qui apparaissent dans le Livre blanc se rapportent directement aux politiques du Conseil du Trésor ou aux méthodes de fonctionnement du Secrétariat. Certaines de ces recommandations vont nécessiter des modifications législatives.

Cet objectif prioritaire du gouvernement aura d'importantes répercussions sur la façon dont le Secrétariat administrera ses programmes et il sera au coeur de ses plans de travail pendant au moins les trois prochaines années.

La politique salariale pour la période allant de 1991-1992 à 1993-1994, soit trois exercices, que le gouvernement a énoncée dans *le Budget* déposé le 26 février 1991, stipule clairement que les augmentations de salaire ne seront pas supérieures à trois pour cent pendant trois ans et que toute augmentation consentie au cours du premier exercice serait accompagnée de pertes d'emploi. Le 19 juin 1991, le président du Conseil du Trésor a annoncé à la Chambre des communes que le gouvernement avait à toutes fins utiles perdu la marge de manoeuvre qui lui aurait permis d'accorder des augmentations de salaire la première année.

La politique salariale faisait partie d'une série de mesures visant la relance économique. On demandait aux fonctionnaires de reconnaître le gravité de la conjoncture économique et fiscale et de partager le fardeau des restrictions fiscales. Le gouvernement, qui aurait pu suspendre le processus de négociation collective dans la fonction publique en adoptant une loi à cette fin dès l'annonce dans *le Budget*, a plutôt choisi de laisser les négociations aboutir à un résultat satisfaisant pour les deux parties. Certains syndicats y sont parvenus.

## 2. Initiatives

### Nouvelles initiatives

Voici, notamment, les initiatives auxquelles le Secrétariat donnera suite en 1992-1993:

**Relations de travail:** Les propositions formulées dans le Livre blanc, *Fonction publique 2000 : Le renouvellement de la fonction publique du Canada*, stipulent notamment que «le gouvernement examinera sérieusement la possibilité d'adopter la négociation à double palier là où les ministères qui ont des besoins particuliers seraient en mesure de négocier des dispositions qui leur sont propres dans les ententes générales. Les ministères auront également la possibilité de s'occuper de l'arbitrage des griefs lorsque ceux-ci ne sembleront pas avoir de conséquences pour l'ensemble de la fonction publique. À cette fin, les gestionnaires auront besoin d'une formation systématique en relations de travail». Le Secrétariat a élaboré un programme de travail afin de formuler à cet égard des propositions visant les consultations avec les ministères et les agents de négociation sur ces sujets, ainsi que sur la question d'une stratégie de relations de travail à long terme pour la fonction publique.

**Le télétravail:** Suite à l'intérêt manifesté par les employés et les gestionnaires, ainsi qu'à la présence d'un nombre croissant de régimes spéciaux au sein de la fonction publique, le Secrétariat du Conseil du Trésor effectue depuis un an une étude de faisabilité sur le travail à domicile qui porte sur un nombre important de grands ministères. La version provisoire d'une politique, des lignes directives et un document d'information sous forme de questions et de réponses ont été élaborés. Les ministères et les syndicats ont été invités à participer à cette initiative.

**Projets concernant la gestion des ressources humaines:** Des projets ont été lancés, de concert avec les ministères, dans le but d'appuyer les secteurs clés suivants : habilitation, formation permanente, milieu de travail adapté et responsabilisation.

**Réseau d'analyse et de recherche en matière de ressources humaines:** Le Secrétariat a mis sur pied un réseau d'analyse et de recherche pour promouvoir le partage et l'échange de renseignements sur les ressources humaines entre les ministères et les organismes centraux.

### État des initiatives annoncées antérieurement

**Fonction publique 2000:** Le 18 juin 1991, le président du Conseil du Trésor a déposé le projet de loi C-26 sur la réforme de la fonction publique, qui modifie plusieurs lois régissant la gestion des ressources humaines dans la fonction publique, notamment la *Loi sur les relations de travail dans la fonction publique*, la *Loi sur l'emploi dans la fonction publique* et la *Loi sur la gestion des finances publiques*.

Le Secrétariat a assumé au premier chef la responsabilité relative à cinq grandes transformations qu'il est recommandé d'effectuer à l'échelle de la fonction publique dans le Livre blanc. Chacune de ces transformations est appuyée par un comité de cadres supérieurs ministériels, de façon qu'il soit dûment tenu compte des points de vue des ministères dans le processus de sa mise en oeuvre. Afin de se préparer à bien relever les défis du changement, le Conseil du Trésor mène actuellement un projet intitulé «Nouvelles orientations», visant à préciser sa mission ainsi que les principes qui régissent ses activités. Les cinq grandes transformations en question sont les suivantes:

**Les budgets de fonctionnement:** Le budget de fonctionnement consolide en un budget unique toutes les ressources fournies aux titres de la rémunération, des biens et services, et des dépenses d'immobilisation secondaires. Il confère aux gestionnaires l'autorité nécessaire de choisir l'agencement de ressources le mieux adapté et le plus économique pour réaliser leurs travaux.

Les travaux préparatoires cruciaux déjà accomplis comprennent notamment:

- la définition de la façon de mesurer et de gérer la taille de la fonction publique;
- l'examen des systèmes de gestion, de sorte que les mécanismes nécessaires de responsabilité et de contrôle de la gestion soient en place pour garantir une transition harmonieuse.

En 1991-1992, des projets pilotes ont été mis en place à la GRC, à Énergie, Mines et Ressources et à Environnement Canada. En 1992-1993, les projets pilotes, dont le nombre et la portée seront augmentés, viseront des ministères entiers, notamment le Secrétariat du Conseil du Trésor et le Bureau du contrôleur général.

**Introduction du groupe de la direction (Restructuration de la catégorie de la gestion):** La catégorie de la gestion porte maintenant le nom de groupe de la direction. Les cadres supérieurs ayant été intégrés au premier niveau du groupe de la haute direction, le nombre de niveaux de classification a été ramené de 6 à 5. On est en train d'examiner la possibilité des cheminements de carrière distincts mais parallèles pour les professionnels et les spécialistes techniques dans le cadre du travail entrepris en vue de la simplification du système de classification des autres groupes professionnels.

On a simplifié et révisé le Plan d'évaluation des postes du groupe de la direction afin de tenir compte des valeurs contemporaines, axées sur le service, qui sont formulées dans le Livre blanc sur le renouvellement de la fonction publique publié en 1990. Selon cette démarche, les organigrammes ministériels comptent maintenant trois niveaux hiérarchiques seulement au-dessous de celui du sous-ministre. Les politiques pertinentes touchant la classification et l'organisation ont été révisées et mises en oeuvre.

La réduction de 10 % de l'effectif de la haute direction annoncée dans *le Budget* de 1991 est en cours et sera terminée d'ici la fin du présent exercice.

**La révision de la classification dans le cadre de FP2000 (La simplification du système de classification):** Le groupe de travail interministériel chargé de l'élaboration, avant 1992, du plan d'évaluation s'appliquant à tous les emplois et de la mise en oeuvre, en 1993, de la norme du nouveau groupe des services généraux sur la base du plan universel, a été créé le 3 janvier 1991. Les travaux se déroulent comme prévu et les deux initiatives entreront en vigueur en 1993. L'élaboration d'autres normes sera amorcée au cours d'étapes ultérieures.

**Le perfectionnement des ressources humaines:** En octobre 1990, le gouvernement a mis sur pied le Conseil de perfectionnement des ressources humaines (CPRH), chargé d'assurer aux sous-ministres une tribune leur permettant d'imprimer une orientation stratégique et de favoriser la consultation et la coordination d'un ministère à l'autre et entre les ministères et les organismes centraux. Le CPRH a défini des projets ayant trait à la formation, aux mutations, à l'appréciation du rendement, à la planification de la carrière, à l'avancement professionnel, à l'habilitation, à la responsabilité et aux normes de rendement. Pour seconder le Conseil, le Secrétariat a créé la Direction du perfectionnement des ressources humaines, qui a commencé à exercer ses activités en avril 1991.

**Équité en matière d'emploi:** Un nouveau processus d'établissement des objectifs a été élaboré en vue de permettre que soient fixés des objectifs applicables dans les ministères et pour l'ensemble de la fonction publique au regard du recrutement de membres des groupes désignés, de leur avancement et de leur maintien au sein de l'effectif. Des groupes de consultation interne ont été formés pour chaque groupe désigné.

En outre, dans le but d'améliorer la gestion dans la fonction publique, on a élaboré une nouvelle approche qui s'inspire des principes de FP2000. Cette approche, connue comme le projet de gestion concertée, prévoit une série d'ententes entre le sous-ministre de chaque ministère et le Secrétariat du Conseil du Trésor. Ces ententes tiennent compte des principaux défis sur le plan de la gestion qui feront l'objet d'un effort collectif. Une première série de rencontres, qui feront éventuellement partie d'un processus annuel de rencontres bilatérales avec les administrateurs généraux, a eu lieu en 1991. Ces rencontres ont permis de donner un éclairage plus stratégique sur les principaux objectifs de gestion, tant à l'échelle de l'administration publique que sur le plan ministériel. En plus d'aider à en arriver à une perspective commune des principaux dossiers opérationnels et de gestion que doivent traiter les ministères, les programmes dont ils auront convenu servent aussi de points de référence pour l'évaluation du rendement des ministères sur le plan de la gestion.

**Gestion des dépenses**

**Organismes de service spéciaux (OSS):** Voués à la prestation d'un service, les organismes de service spéciaux sont des entités gouvernementales auxquelles est conférée une plus grande marge de manoeuvre en contrepartie d'un engagement à améliorer leur rendement dans l'exécution d'un plan opérationnel. Les objectifs visés sont notamment d'améliorer la gestion générale de l'organisme, d'en améliorer les résultats opérationnels et d'axer davantage les préoccupations sur les besoins de la clientèle. Depuis la création de cinq organismes de service spéciaux en décembre 1990, la création de trois autres OSS, c'est-à-dire Propriété intellectuelle, Supervision des hippodromes et la Commission canadienne des grains, a été annoncée dans le Budget de février 1991. En outre, lorsqu'il a déposé le Budget des dépenses principal de 1991-1992, le président du Conseil du Trésor a annoncé la création de six autres OSS, notamment l'Office des normes générales du Canada, l'Institut de formation de Transports Canada, Pétrole et gaz des Indiens du Canada, le Programme de formation professionnelle de Service correctionnel Canada, le Réseau canadien d'information sur le patrimoine et l'Institut canadien de conservation.

Au fur et à mesure que l'occasion se présentera, on annoncera, au cours de l'exercice de 1992-1993, la création de nouveaux organismes, dont les activités sont actuellement financées surtout par l'allocation de fonds.

**Frais d'utilisation:** Les frais d'utilisation demeurent un élément important de la stratégie adoptée par le gouvernement au regard de l'amélioration de la gestion et de la consolidation financière. Les efforts se poursuivent en vue de définir les secteurs qui se prêtent bien à l'imposition de frais d'utilisation et on continuera de prendre les mesures visant à faciliter l'introduction de frais d'utilisation. Voici, notamment, les mesures prises en 1991-1992:

- préciser les cas dans lesquels le ministre est autorisé à fixer de tels frais selon la *Loi sur la gestion des finances publiques*;

- assurer une plus grande diffusion de la politique concernant les frais d'utilisation par la tenue de séminaires et l'élaboration d'un guide sur le sujet;

- rationaliser davantage les besoins en matière d'information dans les plans de recettes que soumettent les ministères dans le cadre des plans opérationnels pluriannuels, et simplifier la politique et le processus d'approbation réglementaire.

**Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels:** La mise en oeuvre de l'Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels (APRM) demeure un instrument de première valeur dont le gouvernement dispose pour donner suite à l'engagement qu'il a pris de rendre la fonction publique plus productive et plus dynamique. Le traitement des dossiers de la délégation, de la déréglementation et de la simplification des politiques et procédés du Conseil du Trésor se poursuit.

La signature du protocole d'entente en vertu de l'APRM par les Archives nationales porte à onze le nombre de ministères visés par l'entente cadre. Par ailleurs, d'importantes révisions ont été apportées au protocole signé par Énergie, Mines et Ressources quant aux pouvoirs en matière de gestion accrue des ressources (partage des recettes) et de pouvoirs relatifs à la gestion du personnel (classification). On prévoit de signer d'autres protocoles en 1992-1993.

Le cadre de responsabilité compris dans les protocoles d'entente dénote une amélioration sur le plan de l'établissement de rapports sur le rendement. D'autres améliorations concernant les rapports de responsabilité, les indicateurs de rendement et la simplification du processus sont en cours.

**Gestion du personnel**

**Examen triennal des décisions de classification:** Le rapport sur le troisième examen triennal visant à évaluer la qualité des décisions de classification rendues dans les ministères aura été présenté avant le 28 février 1992 au Secrétariat du Conseil du Trésor, qui présentera alors son propre rapport sur les conclusions de l'étude au Comité des Comptes publics.

**Informatique:** Le plan de relance en cas de catastrophe informatique majeure est prêt, et l'aménagement d'installations de secours hors lieux est en cours. On a commencé les travaux en vue d'établir une liaison rapide entre l'Esplanade Laurier et l'immeuble Narono. En outre, l'élaboration de programmes de transfert automatique des données est en cours.

**Stratégie de gestion de l'information sur le personnel:** Le Secrétariat dirige une initiative de la collectivité en vue de mettre en oeuvre la stratégie de gestion de l'information sur les ressources humaines (élaborée en 1990-1991) et de la coordonner avec des projets de caractère semblable menés au regard des fonctions de gestion des finances, du matériel et des biens immobiliers. Cette stratégie sera perfectionnée au cours des trois à cinq années suivantes.

**Stratégies axées sur les personnes (Regard sur la fonction publique de l'an 2000):** On a élaboré un cadre stratégique pour orienter les activités de la Direction du perfectionnement des ressources humaines et dans l'ensemble de la fonction publique en vue de la mise en oeuvre des mesures préconisées par FP2000 en matière de ressources humaines.

**Garderies en milieu de travail:** La mise en oeuvre de la politique de l'employeur concernant les garderies en milieu de travail a été approuvée et est en cours. On a donné l'autorisation d'ouvrir dix nouveaux centres au cours des trois à cinq prochaines années. Les ministères devront fournir le financement nécessaire à l'aménagement et à la location des centres à partir des budgets existants, pourvu que ces centres soient viables sur le plan économique.

On a aussi approuvé et annoncé une seconde politique concernant les services d'information et de référence en matière de garde d'enfants, qui complète celle sur les garderies en milieu de travail.

**Primes d'encouragement:** Au fur et à mesure de la mise en oeuvre des mesures préconisées par FP2000, la reconnaissance des réalisations des employés continue d'attirer une attention considérable. On encourage les ministères à tirer parti de divers moyens, tant officiels qu'officieux, qui appuient la culture axée sur les résultats et la clientèle. En 1990-1991, on estime que les employés à qui des primes ont été décernées en vertu du Régime des primes d'encouragement ont permis au gouvernement de réduire ses dépenses de 36 millions de dollars.

**Réforme des pensions:** Les travaux relatifs à la réforme des pensions et à l'élaboration d'une politique à l'appui de la privatisation ou de la cession des services se poursuivent. Le gouvernement a annoncé le 9 décembre 1991 qu'un projet de loi serait présenté au début du nouvel an pour veiller à ce que les régimes de pension fédéraux soient conformes au nouveau règlement visant les régimes de pension agréés, adopté sous l'autorité de la *Loi de l'impôt sur le revenu*. Ce projet de loi proposera également des modifications portant sur des questions d'équité qui sont débattues de longue date, notamment le partage des droits à retraite en cas de rupture du mariage.

**Parité salariale pour des fonctions équivalentes:** En janvier 1990, le Conseil du Trésor a annoncé des rajustements paritaires visant quatre des principaux groupes à prédominance féminine. Cependant, les syndicats ont déposé de nouvelles plaintes auprès de la Commission canadienne des droits de la personne (CCDP), qui a renvoyé la question au tribunal des droits de la personne le 23 janvier 1991.

Étant d'avis que le tribunal n'est pas en mesure de rendre la décision qu'il attend, soit de déclarer invalides les lignes directrices de la CCDP, le Conseil du Trésor a demandé, le 22 avril 1991, à la Cour fédérale de préciser la définition de base de parité salariale.

Le 4 décembre 1991, la Cour fédérale d'appel a confirmé l'ordonnance rendue précédemment par la Section de première instance de la Cour fédérale, notamment que le tribunal des droits de la personne doit d'abord trancher la question.

**Identification des employés:** En 1990-1991, le Conseil du Trésor a confirmé que les mesures relatives à l'emploi du NAS aux seules fins prévues par la loi et à son remplacement par un nouveau code pour toutes les autres fins administratives devraient coïncider avec les autres changements qu'il est prévu d'apporter aux systèmes. Les activités d'élaboration et de mise en oeuvre se poursuivent. La mise à l'essai est prévue pour 1992-1993.

**Gestion administrative**

**Réforme des biens immobiliers:** L'étude exhaustive des biens fonciers importants du fédéral dans cinq régions urbaines et l'analyse des options pour leur mise en valeur sont terminées. En 1992-1993, le Secrétariat du Conseil du Trésor poursuivra son examen des biens fonciers détenus par le gouvernement fédéral et élaborera des options stratégiques visant cinq autres régions urbaines.

## Initiatives achevées

### Gestion du personnel

**Programme d'assurance médicale complémentaire:** Le Programme d'assurance médicale complémentaire à l'intention des employés de la fonction publique, des membres des Forces armées canadiennes, de la GRC et des personnes à leur charge et autres, soit le Régime d'assurance collective chirurgicale-médicale (RACCM), a été remplacé par un régime autogéré afin de réduire les coûts.

**Administration des voyages (Service de voyages du gouvernement):** Le Secrétariat du Conseil du Trésor a participé avec ASC et le BCG à l'élaboration des critères intégrés à la demande de propositions visant la prestation des services de voyages. La date limite pour la présentation des propositions ayant été fixée au 19 juillet 1991, celles-ci ont été évaluées et, le 31 octobre 1991, on a annoncé que le marché avait été adjugé à la firme Rider Travel. Le même jour, le gouvernement a annoncé qu'on avait retenu l'offre soumise par la Carte enRoute Inc. pour la fourniture de cartes-voyages à la fonction publique. Les deux marchés sont d'une durée de trois ans.

**Perfectionnement professionnel de la collectivité de l'administration du personnel:** L'Équipe du perfectionnement professionnel du groupe PE, créée en janvier 1991, a été intégrée à la Direction du perfectionnement des ressources humaines. L'équipe travaille maintenant avec les ministères et la Commission de la fonction publique en vue du lancement et de la mise en oeuvre, dans toute la collectivité, de projets, d'initiatives et de pratiques exemplaires visant à améliorer la qualité des services rendus à la direction afin d'améliorer la fonction publique. Le perfectionnement professionnel des membres de la collectivité de l'administration du personnel est essentiel à ce processus d'amélioration de la qualité.

**Méthodes de calcul de la valeur et du prix de revient de la rémunération:** Suite à l'exécution d'une étude de la valeur des avantages sociaux offerts par l'entreprise privée en 1990, un rapport de comparaison et d'évaluation a été rédigé en 1991-1992. Une nouvelle méthode d'évaluation au regard du congé de maternité a été élaborée afin de tenir compte des modifications apportées à la *Loi sur l'assurance-chômage*.

### Gestion administrative

**Technologies de l'information:** Les ministères travaillent actuellement à la mise en oeuvre de la politique et des normes en matière de gestion des technologies de l'information, et ce avec l'aide de la Direction de la politique administrative.

**Formation administrative:** De nouveaux cours de formation portant sur la gestion des renseignements détenus par le gouvernement et sur la communication ont été élaborés par l'entremise de Formation et perfectionnement Canada.

**Réforme des biens immobiliers:** La *Loi sur les immeubles fédéraux*, qui régit l'achat et la cession des biens-fonds fédéraux, a reçu la sanction royale le 17 décembre 1991. La Loi simplifiera les rapports entre les particuliers et le gouvernement en matière de cession des biens immobiliers. Cette législation permettra aussi de restreindre et de rendre plus efficaces les processus internes auxquels le gouvernement doit se conformer pour les transactions de biens immobiliers.

# Section II
# Analyse par activité

## A. Gestion des dépenses

### Objectif

À partir d'une analyse des plans et programmes du Ministère, recommander au gouvernement l'acceptation ou la modification de propositions particulières relatives aux dépenses, afin:

- de tenir compte des priorités que le gouvernement attribue aux objectifs;
- d'accroître l'efficacité des programmes actuels et des programmes proposés;
- d'utiliser de façon plus efficace les années-personnes, les installations, l'équipement, le matériel et les approvisionnements destinés à l'exécution des programmes;
- d'établir le Budget des dépenses à faire approuver par le Parlement.

### Description

Cette activité incombe à la Direction des programmes, qui est dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du secrétaire du Conseil du Trésor. Cette activité comprend quatre sous-activités.

**Analyse des programmes:** Analyse les programmes et examine les plans opérationnels pluriannuels afin de conseiller le Conseil du Trésor au sujet de la répartition des ressources; communique aux ministères et aux organismes les politiques, directives et décisions émanant du Conseil du Trésor qui influent sur l'utilisation et le niveau des ressources.

**Coordination des dépenses:** Tient à jour la comptabilité des dépenses du gouvernement, fournit un soutien technique en matière de budget et de systèmes de traitement électronique des données; fournit des instructions aux ministères au sujet de la préparation des plans opérationnels pluriannuels (POP) et des présentations relatives au Budget des dépenses principal et au Budget des dépenses supplémentaire et publie ces derniers documents. La Direction comporte la nouvelle Division des initiatives, qui appuie l'élaboration et la mise en oeuvre de cadres de gestion innovatrice afin de permettre une plus grande efficience et une plus grande efficacité dans la prestation des programmes pour toutes les opérations du gouvernement.

**Sociétés d'État:** Offrent un service commun au Secrétariat du Conseil du Trésor et au ministère des Finances, examinent les besoins financiers des sociétés d'État et l'évolution des politiques et de la législation visant ces sociétés et leurs filiales, et présentent des avis sur ces questions.

**Gestion:** Comprend le bureau du sous-secrétaire, lequel fournit des directives et coordonne les activités de la Direction.

## Sommaire des ressources

En 1992-1993, 15 % des sommes et 18 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité de gestion des dépenses.

**Tableau 4: Sommaire des ressources de l'activité**

| (en milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | | Prévu 1991-1992 | | Réel 1990-1991 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | A-P | $ | A-P | $ | A-P |
| Analyse des programmes | 4 955 | 64 | 5 174 | 64 | 5 163 | 61 |
| Coordination des dépenses | 3 903 | 44 | 3 613 | 44 | 3 589 | 40 |
| Sociétés d'État | 2 893 | 36 | 2 791 | 36 | 2 763 | 32 |
| Gestion | 689 | 6 | 643 | 6 | 1 137 | 8 |
| | 12 440 | 150 | 12 221 | 150 | 12 652 | 141 |

Les coûts liés au personnel représentent 90 % des dépenses totales consacrées à l'activité.

## Données sur le rendement et justification des ressources

Les extrants de la Direction comprennent:

- la préparation des budgets des dépenses principal et supplémentaires et l'appui du rôle du gouvernement dans le processus d'établissement des crédits;
- la formulation de recommandations sur l'affectation des ressources aux programmes gouvernementaux conformément aux priorités établies du gouvernement;
- la fourniture de conseils stratégiques au président en qualité de membre clé du Cabinet au sujet des nouvelles initiatives, des améliorations visant les programmes existants, de la planification des dépenses et du contrôle du déficit;
- la mise en place d'un cadre de gestion conférant aux gestionnaires de la fonction publique des pouvoirs accrus aux fins de l'exécution de leurs programmes et prévoyant un système plus efficace de reddition de comptes au Conseil du Trésor à l'égard des résultats atteints;
- la mise en oeuvre du Plan de contrôle des dépenses annoncé dans les budgets de février 1990 et 1991, afin de poursuivre les progrès accomplis au chapitre de la réduction du déficit et de contrôler rigoureusement les dépenses;
- le respect des limites des réserves de programmes, déterminées au début de 1991-1992, en ce qui a trait aux initiatives donnant lieu à des dépenses supplémentaires;
- la mise en oeuvre des réductions prévues, annoncées dans le budget de 1991, des budgets de fonctionnement des ministères (500 millions de dollars) et des subventions et des contributions (75 millions de dollars);

- la définition des possibilités d'instaurer des frais d'utilisation fondés sur des principes de justice et d'équité et de saines pratiques de gestion;

- la création de neuf organismes de service spéciaux en 1991-1992; d'autres seront probablement créés en 1992-1993;

- la mise sur pied de projets pilotes de budgets de fonctionnement dans trois ministères en 1991-1992, plusieurs autres étant prévus pour 1992-1993;

- la signature d'un nouveau protocole d'entente (PE) concernant l'APRM (avec les Archives nationales); de plus, plusieurs nouvelles initiatives concernant des ministères particuliers portant sur des révisions des PE (APRM) existants ou antérieurs;

- l'accroissement de l'importance accordée à l'élaboration d'indicateurs de performance opérationnelle axés sur le niveau de service au moyen de projets pilotes avec des ministères clés.

## B. Gestion du personnel

### Objectif

Élaborer, communiquer et évaluer les politiques, règlements, normes et systèmes en matière de personnel ainsi que les conditions d'emploi nécessaires pour permettre aux gestionnaires de gérer les ressources humaines requises pour exécuter les programmes gouvernementaux, et élaborer et mettre en oeuvre des politiques favorisant des relations efficaces entre l'employeur et les employés dans la fonction publique.

### Description

Cette activité est partagée entre trois directions. Chaque direction est dirigée par un sous-secrétaire qui relève directement du secrétaire du Conseil du Trésor. L'activité compte trois sous-activités dont chacune est confiée à une direction.

**Politique du personnel:** Cette sous-activité relève de la Direction de la politique du personnel, qui élabore, communique et évalue les politiques, les lignes directrices, les règlements, les normes, les systèmes et les conditions d'emploi concernant le personnel afin de permettre aux gestionnaires de gérer les ressources humaines requises pour exécuter les programmes gouvernementaux; elle élabore et met en oeuvre des politiques favorisant des relations efficaces entre l'employeur et les employés dans la fonction publique.

**Perfectionnement des ressources humaines:** Cette sous-activité incombe à la Direction du perfectionnement des ressources humaines, qui fournit un soutien au Conseil de perfectionnement des ressources humaines et aide les ministères à mieux gérer les ressources humaines dans la fonction publique, selon les meilleurs principes de gestion des ressources humaines.

**Langues officielles:** Cette sous-activité relève de la Direction des langues officielles qui élabore, coordonne et communique les politiques et les programmes fédéraux concernant la langue de communication avec le public, la langue de travail et la participation des Canadiens anglophones et francophones aux institutions fédérales.

### Sommaire des ressources

En 1992-1993, 48 % des sommes et 42 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité de gestion du personnel.

**Tableau 5: Sommaire des ressources de l'activité**

| (en milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | | Prévu 1991-1992 | | Réel 1990-1991 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | A-P | $ | A-P | $ | A-P |
| Politique du personnel | 25 696 | 267 | 26 937 | 279 | 23 602 | 261 |
| Développement des ressources humaines | 2 866 | 26 | 2 826 | 26 | 1 648 | 20 |
| Langues officielles | 11 230 | 50 | 8 213 | 50 | 9 450 | 66 |
| | 39 792 | 343 | 37 976 | 355 | 34 700 | 347 |

La structure de cette activité a changé par rapport à l'an dernier et les montants relatifs aux années précédentes ont été rajustés aux fins de comparaison.

Les coûts liés au personnel représentent 58 % des dépenses totales consacrées à l'activité. Voici d'autres domaines qui ont nécessité des débours important: services professionnels et spéciaux 20 % et autres subventions et paiements 15 %.

## Données sur le rendement et justification des ressources

**Politique du personnel:** Pour mesurer l'efficacité de la Direction de la politique du personnel, on examine le leadership dont celle-ci a fait preuve au sein de la fonction publique au chapitre de la gestion des ressources humaines requises pour assurer le fonctionnement du gouvernement du Canada. Le maintien d'un niveau de service acceptable et des politiques de l'employeur, en dépit d'une réduction des ressources disponibles aux fins de l'exécution des programmes, constituent les critères d'évaluation de la qualité de ce leadership. Comme il est indiqué dans l'Aperçu du Programme, il convient notamment d'être en mesure d'élaborer et d'administrer des politiques importantes telles que l'équité en matière d'emploi, la parité salariale, les régimes de pensions, les normes de santé et de sécurité au travail, les régimes d'avantages sociaux, le réaménagement des effectifs, ainsi que de gérer la réforme de la classification, les relations de travail et de négocier périodiquement les politiques au sein du Conseil national mixte.

Le cycle de négociation de la convention cadre pour 18 groupes (10 000 employés) représentés par l'Institut professionnel de la fonction publique du Canada a pris fin lorsque le bureau de conciliation a rendu une décision exécutoire en août 1991.

Le cycle de négociation de la convention cadre pour 27 groupes (155 000 employés) représentés par l'Alliance de la fonction publique du Canada s'est trouvé dans une impasse en septembre 1991, et un ordre de grève générale de 10 jours a été lancé. Le gouvernement a déposé un projet de loi forçant le retour au travail (*Loi sur la rémunération du secteur public*) le 16 septembre 1991. Celui-ci a été laissé en suspens après la deuxième lecture lorsque les parties ont convenu de reprendre les négociations. Après une deuxième impasse et une deuxième grève, le gouvernement a repris l'étude du projet de loi, qui a été adopté le 3 octobre 1991, confirmant ainsi la politique salariale du gouvernement pour une période de deux ans.

Pendant les neuf premiers mois de 1991, le Conseil du Trésor a conclu six règlements visant 23 groupes (16 000 employés) avec les agents négociateurs accrédités pour représenter les fonctionnaires fédéraux. À la fin de septembre 1991, 38 groupes comptant 164 000 employés étaient en négociation collective. En 1992, on prévoit que 10 unités de négociation comptant 10 000 employés entreprendront des négociations collectives.

**Perfectionnement des ressources humaines:** Le Livre blanc sur Fonction publique 2000 envisage une fonction publique davantage axée sur la clientèle et sur la consultation et plus dynamique. Pour ce faire, elle doit revenir aux valeurs traditionnelles de la fonction publique en mettant davantage l'accent sur l'innovation, sur la simplification des systèmes, sur une responsabilisation mieux définie et acceptée et, surtout, sur l'amélioration de la gestion des ressources humaines.

Les systèmes détaillés et normatifs doivent faire place à une confiance accrue dans l'initiative personnelle et dans la délégation de pouvoirs au niveau décisionnel le plus approprié. Ce processus doit avoir lieu dans un cadre où les personnes sont tenues responsables de l'atteinte des résultats, plutôt que du respect du processus.

L'efficacité de la Direction du perfectionnement des ressources humaines sera évaluée en fonction de la mesure dans laquelle les politiques et les pratiques intégrées et du ministère appuient les ministères en établissant l'habilitation des employés et une responsabilisation efficace, ainsi qu'un service dynamique au public.

Les résultats de cette activité de la Direction en 1991-1992 comprennent:

- la création d'un système d'information électronique sur le Réseau d'information des cadres supérieurs (RICS) afin de permettre aux sous-ministres et, en fin de compte, aux cadres supérieurs, d'avoir accès aux plus récentes informations sur les activités du Conseil du perfectionnement des ressources humaines et sur la Direction du perfectionnement des ressources humaines, ainsi que de fournir un mécanisme d'échange d'informations sur la gestion des ressources humaines au sein du gouvernement;

- le lancement d'un programme de stagiaires en gestion, en coopération avec la Commission de la fonction publique et les ministères. Ce programme permettra à la fonction publique de recruter et de perfectionner les meilleurs candidats, tant de la fonction publique que de l'extérieur de celle-ci, afin de disposer d'un bassin de cadres intermédiaires hautement qualifiés qui permettra de combler les postes de cadre supérieur à l'avenir;

- la publication d'un catalogue des initiatives relatives à la gestion des ressources humaines, lequel contient des informations sur les projets appuyés par le Conseil de perfectionnement des ressources humaines et les initiatives clés entreprises dans les ministères et organismes.

**Langues officielles:** Les activités principales de la direction en 1991-1992 comprennent la préparation liée à l'adoption du règlement en vertu de la *Loi sur les langues officielles* relativement au service au public; la révision des politiques en matière de langues officielles; la négociation d'ententes triennales avec les ministères et les sociétés d'État; la tenue d'un symposium sur les langues officielles.

La préparation entourant l'adoption du règlement sur le service au public a été l'objet principal des efforts de la Direction des langues officielles. Suite à la publication au préalable du projet de réglementation dans la partie I de la Gazette du Canada, la Direction a analysé les propositions reçues du Comité mixte permanent sur les langues officielles et du grand public. Le règlement a été publié dans la partie II de la *Gazette du Canada* le 2 janvier 1992.

En 1991-1992, conformément à la politique sur l'accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels, et afin de veiller à ce que les ministères et organismes soient tenus de rendre compte de la mise en application de la *Loi sur les langues officielles*, la Direction a négocié quelque 35 nouvelles lettres d'entente avec les ministères et organismes et entamé des négociations pour renouveler les ententes avec trois autres organismes. Elle a de plus commencé un processus similaire avec les sociétés d'État, ce qui l'a amenée à conclure 12 ententes avec elles. En vertu de l'application du régime de responsabilisation, la Direction a analysé 40 rapports annuels de gestion de ministères ayant déjà signé une lettre d'entente.

La Direction a également parrainé l'élaboration d'un cours de formation pour les employés des ministères et des sociétés d'État qui ont des responsabilités dans le domaine des langues officielles. Préparé conjointement avec le Comité exécutif interministériel sur les langues officielles, le cours a pour but d'accroître la compréhension de la *Loi sur les langues officielles* et de l'infrastructure de la gestion du programme.

Durant l'année 1991-1992, la Direction a poursuivi le programme d'assistance financière à l'égard des initiatives menées par les sociétés d'État en matière de langue de travail. Ce programme de quatre ans, établi en vertu de l'article 90 de la *Loi sur les langues officielles* et totalisant 18 millions de dollars, prévoyait un engagement de 4,4 millions de dollars en 1991-1992. Les prévisions pour l'exercice 1992-193 s'élèvent à environ 6 millions de dollars.

La Direction a de plus effectué une vérification des services de formation dispensés par 500 des fournisseurs accrédités. Portant sur 14 ministères, 9 fournisseurs accrédités et quelque employés formés dans le cadre de ce programme, la vérification a permis de constater que ces services étaient gérés de façon généralement adéquate.

Des outils de communication (publications, dépliants, vidéocassettes) ont été produits et diffusés à l'intention du personnel des ministères et organismes et aux responsables des langues officielles des sociétés d'État, notamment sur la *Loi sur les langues officielles*, la réglementation et le service au public en général.

La Direction a revisé les pratiques de gestion existante et annoncé de nouvelles pratiques stratégiques du programme qui mettent une emphase accrue sur l'obligation de rende compte et les résultat.

La Direction a poursuivi ses activités de liaison avec les minorités de langues officielles et les gestionnaires fédéraux en région dans le but de faciliter la mise en oeuvre du programme des langues officielles et d'aplanir les difficultés qui peuvent surgir entre ces minorités et les institutions fédérales.

Un symposium a permis de réunir les principaux dirigeants supérieurs du programme pour discuter des divers aspects de sa gestion du programme, ainsi que le Règlement sur le service au public découlant de la *Loi sur les langues officielles*.

La Direction a continué à mettre au point le nouveau système d'information sur les langues officielles couvrant les institutions fédérales qui ne font pas encore partie du système actuel d'information, le SILO. Le nouveau système, ainsi que le SILO, feront l'objet de modifications après l'adoption du règlement sur le service au public et la révision d'autres politiques.

Pendant l'exercice 1992-1993, la Direction des langues officielles mettra l'accent sur les grands projets suivants:

- Suite à l'approbation du règlement sur le service au public, la direction a aider les institutions fédérales à le mettre en oeuvre et assurera le suivi auprès des associations des langues officielles minoritaires;

- la révision des politiques sur les langues officielles se poursuivra en fonction des dispositions de la Loi de 1988, de l'adoption du règlement sur le service au public, ainsi que des principes de FP2000; la publication des politiques dans un nouveau volume du *Manuel du Conseil du Trésor* est prévue pour 1993-1994.

- Des outils de communication seront produits afin de faire connaître au public canadien l'emplacement des bureaux où les services sont disponibles dans les deux langues officielles, conformément à la réglementation.

- On commencera la mise en oeuvre dans les institutions fédérales des nouveaux principes de gestion stratégique mettant davantage l'accent sur les régimes de responsabilisation et sur les résultats plutôt que sur les moyens d'y parvenir.

- La Direction poursuivra la négociation des lettres d'entente et d'accords en matière de langues officielles avec les ministères et les sociétés d'État. En ce qui a trait aux ministères dont les lettres d'entente sont expirées, la Direction entreprendra un deuxième cycle de négociation.

- On surveillera la mise en oeuvre des programmes des langues officielles et on analysera les données linguistiques du recensement de 1991.

- La Direction poursuivra l'examen des mesures de soutien du programme des langues officielles touchant tant la formation linguistique, que la traduction et les systèmes d'information. Cette activité visera à mieux définir le rôle du Conseil du Trésor dans le contexte du régime d'Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels et de Fonction publique 2000, ainsi qu'à tenir compte des nouvelles exigences découlant de la Loi de 1988 et de la réglementation sur le service au public.

## C. Gestion administrative

### Objectif

Élaborer, communiquer et évaluer les politiques, règlements, normes et systèmes administratifs, d'information et en matière de biens immobiliers, afin de garantir la probité, la prudence, l'efficience et l'efficacité dans l'acquisition du matériel et des services connexes requis pour appuyer efficacement les programmes gouvernementaux.

### Description

Cette activité incombe à la Direction de la politique administrative, dirigée par un sous-secrétaire relevant directement du Secrétaire du Conseil du Trésor. Elle comprend huit sous-activités.

**Gestion des technologies de l'information:** Favorise l'amélioration constante de l'exécution des programmes et services gouvernementaux ainsi que de la qualité de la fonction publique par l'application des technologies de l'information des ministères.

**Pratiques de gestion de l'information**: S'efforce d'améliorer la qualité de la gestion de l'information dans la fonction publique fédérale. La division est chargée de l'élaboration, de la mise en oeuvre et de la surveillance des lois et politiques dans les domaines de la gestion de l'information, des communications et des consultations, de l'accès à l'information, de la protection des renseignements personnels, de la sécurité et de la coordination de l'image de marque.

**Affaires réglementaires:** Élabore, de concert avec les ministères et le secteur privé, la politique réglementaire générale et aide les ministères à améliorer la gestion de leurs programmes de réglementation. La Division définit les orientations générales en matière de réglementation à l'échelle de l'administration fédérale et collabore avec les ministères pour régler les problèmes. Elle doit également veiller au fonctionnement efficace et harmonieux du processus de réglementation fédéral.

**Politique et évaluation**: Assure le leadership en ce qui a trait à la gestion du matériel, des services communs et des risques et favorise l'amélioration du régime de responsabilisation et des pratiques innovatrices en matière de gestion administrative.

**Marchés et gestion des projets**: Assure le leadership en ce qui a trait à la gestion innovatrice des projets et de l'impartition dans l'ensemble de l'administration fédérale. À cette fin, la Division dispose des moyens suivants: mise en oeuvre de la politique; rôle directeur en ce qui a trait à la politique, examen et analyse des présentations.

**Gestion des biens immobiliers**: Assure le leadership général de la gestion des propriétés fédérales. À cette fin, la Division conseille les ministres sur toutes les questions relatives aux biens immobiliers; gère le cadre de l'information et les systèmes centraux d'information sur les biens immobiliers; élabore et communique les lois et politiques sur les biens immobiliers; coordonne l'utilisation des terrains fédéraux dans les régions; entreprend certains projets d'aliénation des terrains; dispense des conseils sur les investissements et les stratégies relatifs aux biens immobiliers; collabore à l'établissement d'une collectivité des biens immobiliers fédéraux; et évalue le rendement des organisations chargées de la gestion des biens immobiliers.

**Planification et projets de gestion**: Répond aux besoins généraux de la Direction en établissant des systèmes essentiels de gestion; élabore des cours de formation pour les collectivités fonctionnelles; établit d'autres méthodes d'édition du *Manuel du Conseil du Trésor* rentables et innovatives sur le plan technologique.

**Gestion**: Englobe le bureau du secrétaire adjoint, qui fournit des directives et coordonne les activités de la Direction.

## Sommaire des ressources

En 1992-1993, 15 % des sommes et 12 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'activité de gestion administrative.

**Tableau 6: Sommaire des ressources de l'activité**

| (en milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | | Prévu 1991-1992 | | Réel 1990-1991 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | A-P | $ | A-P | $ | A-P |
| Gestion des technologies de l'information | 1 698 | 18 | 1 533 | 17 | 1 613 | 18 |
| Pratiques de gestion de l'information | 2 368 | 17 | 2 480 | 17 | 2 911 | 19 |
| Affaires réglementaires | 781 | 6 | 1 288 | 7 | - | - |
| Politique et évaluation | 1 424 | 16 | 1 223 | 14 | 1 198 | 14 |
| Marchés et gestion des projets | 1 174 | 13 | 1 280 | 14 | 1 377 | 16 |
| Gestion des biens immobiliers | 3 683 | 20 | 3 802 | 20 | 4 088 | 21 |
| Planification et projets de gestion | 703 | 7 | 584 | 8 | 477 | 5 |
| Gestion | 284 | 3 | 270 | 3 | 310 | 4 |
| (Items non requis) | - | - | - | - | 768 | 7 |
| | 12 115 | 100 | 12 460 | 100 | 12 742 | 104 |

La structure de cette activité a changé par rapport à l'an dernier et les montants relatifs aux années précédentes ont été rajustés aux fins de comparaison.

Les coûts liés au personnel représentent 62 % des dépenses totales consacrées à l'activité. Voici d'autres domaines qui ont nécessité des débours importants: information (7 %) et services professionnels et spéciaux (26 %).

## Données sur le rendement et justification des ressources

Les réalisations de la Direction de la politique administrative comprennent les activités suivantes:

- Réforme des politiques administratives

  - La plupart des principales politiques ont été examinées et rationalisées. Elles sont conformes à l'orientation de l'APRM et de FP2000 en ce sens qu'elles prévoient une délégation de pouvoirs accrue aux ministères, mettent l'accent sur les résultats plutôt que sur les contrôles et favorisent la liberté d'action et l'innovation de la part de la direction des ministères.

- Bureau de gestion des biens immobiliers

  - Des progrès importants ont été réalisés dans la mise en oeuvre de «l'aliénation gérée» des terrains fédéraux qui doivent être utilisés surtout aux fins de construction domiciliaires dans les régions de Toronto et de Vancouver.

  - Le *Répertoire des biens immobiliers fédéraux* est devenu fonctionnel

  - La quatrième conférence annuelle s'est tenu sous les auspices du Comité consultatif du Conseil du trésor sur les biens immobiliers. Elle a réuni quelque 250 participants des ministères, des organismes et des autres paliers de gouvernement.

  - Le Bureau a publié des politiques nouvelles et remaniées sur l'accessibilité des locaux pour les personnes handicapées, le patrimoine architectural et les recettes provenant des biens immobiliers.

- Gestion des technologies de l'information

  - En ce qui concerne les normes relatives aux technologies de l'information, plus de 200 agents ministériels ont participé à différents groupes de travail. Chefs de file reconnus dans ce domaine sur les plans national et international, ils sont souvent sollicités, non seulement par des organismes de l'administration fédérale, mais également par d'autres paliers de gouvernement et par des associations commerciales, afin de partager leurs solutions et d'échanger des points de vue. Quelque 26 normes ont été approuvées à l'intention de l'administration fédérale.

  - On a élaboré et approuvé une orientation stratégique sur l'Amélioration des services et de la gestion des programmes grâce à la gestion de l'information et de la technologie. Cette orientation stratégique constituera le programme du gouvernement concernant la gestion de l'information et de la technologie pour le reste de la décennie.

- Affaires réglementaires

  - Des comités consultatifs sur la politique de réglementation, les pratiques exemplaires, la formation et les communications ont été mis sur pied. Une série de colloques et de conférences sont également à l'étude, de concert avec le ministère de la Justice et d'autres ministères.

  - La politique de réglementation fédérale est mise à jour et ajoutée au *Manuel du Conseil du Trésor*. Des lignes directrices et des pratiques exemplaires sont élaborées de concert avec les ministères et organismes de réglementation.

  - La Direction surveille également le processus de réglementation fédéral afin de garantir l'examen efficace et opportun, du point de vue légal et de la politique, d'environ 700 propositions de réglementation par année.

  - Le 19 décembre 1991, les *Projets de réglementation fédérale de 1992* ont été divulgués par le président du Conseil du Trésor. Il s'agit d'une source unique et exhaustive d'information sur les nouveaux règlements proposés et les modifications qu'il est prévu d'apporter aux règlements existants. Il donne aux entreprises, aux groupes d'intérêt et aux Canadiens l'occasion de faire connaître leur point de vue sur les règlements proposés qui pourraient être pris durant la nouvelle année.

- Marchés et gestion des projets

  - Des progrès sensibles ont été marqués dans le leadership en matière de politique à l'égard des ministères dans les domaines de l'impartition et de la gestion des projets. Des séminaires ont été tenus partout au Canada, dont deux dans la région de la Capitale nationale, qui ont attiré plus de 700 participants des ministères, et des comités consultatifs ont été établis.

  - Des exposés indépendants sur les appels d'offres ouverts et le rôle accru de la Commission de révision des marchés publics.

  - Un nouveau volume sur la gestion des acquisitions et des projets va bon train. Il porte notamment sur les politiques révisées sur la gestion des projets, les grands projets de l'État (GPE) et l'examen des acquisitions dans le cadre du nouveau *Manuel du Conseil du Trésor*.

  - Une politique révisée sur l'impartition a été publiée, conformément aux principes de FP2000. Les nouvelles révisions porteront sur la politique concernant l'ordre de priorité des marchés pour le règlement des revendications territoriales de la Baie James et du Nord québécois; les marchés passés avec des entreprises pour les services des particuliers; les directives et les lignes directrices pour les organismes de service spéciaux; et le pouvoir de passer des marchés en cas d'urgence et les pouvoirs accrus de passer des marchés spéciaux pour différents ministères.

- Pratiques de gestion de l'information

  - *Info Source* (publié auparavant comme le *Registre d'accès* et le *Répertoire des renseignements personnels*, conformément à la *Loi sur l'accès à l'information et à la Loi sur la protection des renseignements personnels*) a été lancé comme base de données. La nouvelle base de données permettra au public de trouver

facilement les sources d'information au gouvernement fédéral. Pour la première fois cette année, les ministères ont mis leur fonds d'information à jour électroniquement, ce qui représente une amélioration importante de la productivité.

- Des conférences, des ateliers et des séminaires ont été tenus dans tous les domaines de la politique afin d'offrir des possibilités de formation aux collectivités fonctionnelles.

- La Direction a facilité la création d'une association professionnelle des agents de sécurité ministériels.

- On a élaboré des normes opérationnelles pour la planification de la reprise des activités et fourni une formation spécialisée.

- On a publié de nouveaux volumes de politiques sur les communications, la sécurité, la gestion de l'information ainsi que l'accès à l'information et la protection des renseignements personnels.

• Politique et évaluation

- Une révision importante de la politique sur les requêtes et les paiements à titre gracieux a accru sensiblement les pouvoirs délégués aux ministères, rationalisé les politiques, réduit le processus administratif et amélioré la responsabilité.

- La politique concernant le titre de propriété intellectuelle a été modifiée de manière à accroître le recours à l'impartition pour élaborer et faire connaître les innovations canadiennes.

- Deux vidéocassettes ont été produites, l'une sur la gestion des risques et l'autre sur les questions environnementales dans la gestion du matériel.

- Le *Bulletin sur la gestion du matériel* a été lancé l'année dernière. Son financement est partagé entre les ministères. Un bulletin sur la gestion des risques a été publié l'automne dernier.

- Des ateliers sont organisés afin d'aider les gestionnaires à élaborer des stratégies précises en vue d'améliorer la prestation de leurs services au public.

- Le Conseil du Trésor a approuvé un programme de remise de 100 p. 100 qui permet aux ministères de conserver le produit de la vente des biens excédentaires; ce programme doit être mis en oeuvre de manière à ne pas influer sur les coûts pour le Trésor.

- Des modifications ont été proposées à la *Loi sur les biens de surplus de la Couronne* afin de donner aux ministères le choix d'aliéner le matériel excédentaire directement ou par l'intermédiaire d'ASC, et d'en dépenser le produit.

- La Direction publicise les pratiques exemplaires dans les ministères au moyen d'études de «l'organisation la plus efficace», de notes sur les «meilleures pratiques», d'études de cas et de projets pilotes.

La Direction a analysé 306 présentations au Conseil du Trésor et formulé des recommandations sur leur traitement pour aider les ministres à prendre une décision. Elle a dispensé des conseils au Conseil du Trésor sur quelque 550 présentations portant sur tous les aspects des biens immobiliers fédéraux. Au cours des trois dernières années, nous avons réussi à augmenter progressivement la proportion des présentations traitées dans un délai de cinq semaines. En 1990-1991, la Direction a répondu en moins de cinq semaines à 89 p. 100 des présentations, alors que cette proportion se situait à 87 p. 100 en 1989-1990. La Direction a reçu 361 présentations en 1990-1991.

## D. Administration

### Objectif

Fournir des directives à l'intention du Secrétariat, ainsi que des services d'information, financiers, administratifs et de personnel.

### Description

Cette activité regroupe deux sous-activités, à savoir les services de gestion et les services de l'administration.

**Gestion:** Cette sous-activité comprend la prestation de services aux cabinets du président et du secrétaire et à la Direction des communications et de la coordination.

La Direction des communications et de la coordination fournit des services de planification et de coordination au président et aux cadres supérieurs du Ministère. Elle dispense des services de rédaction et de révision de textes, et des services consultatifs au sujet des discours, des communiqués, des publications, des stratégies en matière de relations publiques et de communications pour le compte du Secrétariat et du Bureau du contrôleur général.

**Services de l'administration:** Le Secrétariat du Conseil du trésor, Finances Canada et le Bureau du contrôleur général se partagent les services financiers et administratifs, de même que les services liés au personnel, aux systèmes et à la sécurité qu'offre la Direction de l'administration.

### Sommaire des ressources

En 1992-1993, 22 % des sommes et 28 % des années-personnes affectées au Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique ont été consacrées à l'administration centrale du Ministère.

**Tableau 7: Sommaire des ressources de l'activité**

| (milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | | Prévu 1991-1992 | | Réel 1990-1991 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | $ | A-P | $ | A-P | $ | A-P |
| Gestion | 6 602 | 81 | 6 059 | 76 | 6 413 | 77 |
| Services de l'administration | 11 328 | 146 | 12 476 | 148 | 12 805 | 144 |
| | 17 930 | 227 | 18 535 | 224 | 19 218 | 221 |

Les coûts liés au personnel représentent 68 % des dépenses totales consacrées à l'activité. Voici d'autres domaines qui ont nécessité des débours importants: services professionnels et spéciaux (3 %) et autres subventions et paiements (24 %).

# Section III
# Renseignements supplémentaires

## A. Aperçu des ressources du Programme

### 1. Besoins financiers par article

**Tableau 8: Dépenses par article**

| (en milliers de doliars) | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Réel 1990-1991 |
|---|---|---|---|
| Personnel | | | |
| Traitements et salaires | 46 660 | 46 270 | 48 511 |
| Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés | 7 466 | 7 186 | 7 247 |
| Autres frais touchant le personnel | 2 | 2 | 2 |
| | 54 128 | 53 458 | 55 760 |
| Biens et services | | | |
| Transports et communications | 1 737 | 2 151 | 1 253 |
| Information | 2 405 | 2 651 | 1 928 |
| Services professionnels et spéciaux | 11 925 | 12 176 | 9 270 |
| Location | 88 | 231 | 120 |
| Achat de services de réparation et d'entretien | 205 | 448 | 149 |
| Services publics, fourniture et approvisionnements | 417 | 613 | 601 |
| Services administratifs (Finances) | 4 244 | 4 280 | 4 605 |
| Paiements aux sociétés d'État | 6 000 | 3 000 | 2 775 |
| Autres subventions et paiements | 113 | 123 | (23) |
| | 27 134 | 25 673 | 20 678 |
| Total des frais de fonctionnement | 81 262 | 79 131 | 76 438 |
| Capital | 842 | 1 888 | 2 701 |
| Paiements de transfert | 173 | 173 | 173 |
| Total des dépenses | 82 277 | 81 192 | 79 312 |

## 2. Besoins en personnel

Les frais de personnel de 54 128 000 $ du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique représentent 66 % des dépenses totales de fonctionnement du Programme. L'information concernant les années-personnes est présentée aux tableaux 9 et 10.

### Tableau 9: Besoins en années-personnes par activité

| | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Réel 1990-1991 |
|---|---|---|---|
| Gestion des dépenses | 150 | 150 | 141 |
| Gestion du personnel | 343 | 355 | 347 |
| Gestion administrative | 100 | 100 | 104 |
| Administration* | 227 | 224 | 221 |
| | 820 | 829 | 813 |

* Comprend 146 années-personnes à l'égard des Services de l'administration.

### Tableau 10: Détail des besoins en personnel

| | Années-personnes* | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Réel 1990-1991 | Échelle des traitements actuelle | Provision annuelle moyenne pour le traitement 1992-1993 |
| Gestion | 126 | 141 | 141 | 61 500 - 165 500 | 86 300 |
| Scientifique et professionnelle | 53 | 48 | 36 | 18 709 - 125 100 | 66 800 |
| Administration et service extérieur | 408 | 411 | 384 | 14 810 - 73 032 | 58 000 |
| Technique et exploitation | 24 | 25 | 23 | 13 679 - 79 185 | 44 000 |
| Soutien administratif | 209 | 204 | 229 | 16 163 - 47 383 | 29 900 |
| | 820 | 829 | 813 | | |

* L'expression «années-personnes désigne l'emploi d'une personne pendant une année complète ou l'équivalent (par exemple, l'emploi de trois personnes pendant quatre mois chacune). Une année-personne peut viser les employés rémunérés au tarif des heures normales (au Canada ou à l'étranger), permanents ou non, à temps plein ou partiel, saisonniers, nommés pour une période déterminée ou occasionnels et les autres types d'employés.

Les années-personnes susmentionnées ne sont pas assujetties au contrôle du Conseil du Trésor mais sont indiquées dans la partie III du Budget des dépenses, de manière comparable aux années précédentes, conformément aux exigences touchant les dépenses en personnel énoncées dans le Budget des dépenses. Celles-ci comprennent les autres dépenses salariales exprimées en équivalents des années-personnes, comme le personnel des ministres nommé en vertu de l'article 39 de la *Loi sur l'emploi dans la fonction publique*, toutes les nominations faites en vertu d'un décret et les étudiants. Le total pour l'exercice 1992-1993 comprend 812 années-personnes qui, précédemment, étaient soumises au contrôle du Conseil du Trésor.

**Nota:** Les colonnes des années-personnes présentent la répartition prévue des années-personnes du programme par groupe professionnel. La colonne de l'échelle des traitements actuelle indique les échelles salariales par groupe professionnel en vigueur le 1er octobre 1991. Dans la colonne de traitement moyen figurent les coûts estimatifs du traitement de base, y compris la provision pour les conventions collectives, les augmentations annuelles, les promotions et la rémunération au mérite.

## 3. Paiements de transfert

### Tableau 11: Détail des subventions et contributions

| (en dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Réel 1990-1991 |
|---|---|---|---|
| **Subventions** | | | |
| Administration | | | |
| le Conference Board du Canada | **165 000** | 165 000 | 165 000 |
| Total des subventions | **165 000** | 165 000 | 165 000 |
| **Contributions** | | | |
| Gestion administrative | | | |
| Contribution à l'Association canadienne de normalisation | **8 000** | 8 000 | 8 000 |
| Total des contributions | **8 000** | 8 000 | 8 000 |
| Total | **173 000** | 173 000 | 173 000 |

## 4. Coût net du Programme

### Tableau 12: Coût net du Programme pour 1992-1993

| (en milliers de dollars) | Dépenses brutes de fonctionnement pour 1992-1993 | Moins* recettes | Plus** autres coûts | Coût net estimatif du Programme 1992-1993 | Coût net estimatif du Programme 1991-1992 |
|---|---|---|---|---|---|
| Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique | 82 277 | 8 800 | 10 905 | **84 382** | 83 252 |

* Recettes de provenances diverses
** Les autres coûts de 10 905 000 $ comprennent:

| | (en milliers de dollars) |
|---|---|
| • locaux fournis sans frais par Travaux publics; | 9 293 |
| • émission de chèques et autres services fournis sans frais par Approvisionnements et Services; | 70 |
| • part de l'employeur pour les avantages sociaux des employés concernant les primes d'assurance et les frais payés par le Secrétariat du Conseil du Trésor | 1 542 |

## B. Tableau de concordance entre l'ancienne et la nouvelle structure des activités

### Tableau 13: Concordance du Budget des dépenses principal de 1992-1993

| (en milliers de dollars) | Nouvelle structure | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ancienne structure | Gestion des dépenses | Gestion du personnel | Gestion administrative | Administration | Total |
| Gestion des dépenses | 12 440 | | | | 12 440 |
| Gestion du personnel | | 24 252 | | | 24 252 |
| Relations de travail | | 4 310 | | | 4 310 |
| Politique administrative | | | 8 432 | | 8 432 |
| Langues officielles | | 11 230 | | | 11 230 |
| Gestion des bien immobiliers | | | 3 683 | | 3 683 |
| Administration centrale | | | | 17 930 | 17 930 |
| | 12 440 | 39 792 | 12 115 | 17 930 | 82 277 |

### Tableau 14: Concordance du Budget des dépenses principal de 1992-1993

| (Années-personnes) | Nouvelle structure | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ancienne structure | Gestion des dépenses | Gestion du personnel | Gestion administrative | Administration | Total |
| Gestion des dépenses | 150 | | | | 150 |
| Gestion du personnel | | 239 | | | 239 |
| Relations de travail | | 54 | | | 54 |
| Politique administrative | | | 80 | | 80 |
| Langues officielles | | 50 | | | 50 |
| Gestion des biens immobiliers | | | 20 | | 20 |
| Administration centrale | | | | 227 | 227 |
| | 150 | 343 | 100 | 227 | 820 |

## C. Index par sujet


Accroissement des pouvoirs et des responsabilités ministériels . . . . . 2-16
Administration des voyages . . . . . 2-18
Budgets de fonctionnement . . . . . 2-6, 2-14, 2-20
Catégorie de la gestion . . . . . 2-6, 2-14
Compression des dépenses . . . . . 2-6
Conseil de perfectionnement des ressources humaines . . . . . 2-14
Décisions de classification . . . . . 2-16
Délégation . . . . . 2-6, 2-16, 2-20, 2-31
Direction du perfectionnement des ressources humaines . . . . . 2-10, 2-14, 2-16, 2-22
Équité en matière d'emploi . . . . . 2-6, 2-15, 2-24
Fonction publique 2000 . . . . . 2-6, 2-12, 2-13, 2-23, 2-26, 2-27
FP2000 . . . . . 2-8, 2-12, 2-14, 2-16, 2-18, 2-27, 2-31, 2-32
Frais d'utilisation . . . . . 2-6, 2-15, 2-22
Garderies . . . . . 2-16, 2-18
Gestion administrative . . . . . 2-7, 2-8, 2-10, 2-11, 2-18, 2-27, 2-35, 2-36
Gestion de l'information . . . . . 2-16, 2-28, 2-30
Gestion des biens immobiliers . . . . . 2-9, 2-10, 2-28, 2-29, 2-37
Gestion du matériel . . . . . 2-31
Habilitation . . . . . 2-13, 2-14
Identification des employés . . . . . 2-17
La fonction publique de l'an 2000 . . . . . 2-16
Livre blanc . . . . . 2-6, 2-12, 2-13
Loi sur les immeubles fédéraux . . . . . 2-7, 2-18
Négociation collective . . . . . 2-12, 2-23
Organismes de service spéciaux . . . . . 2-15, 2-21, 2-30
Parité salariale pour des fonctions équivalentes . . . . . 2-17
Perfectionnement des ressources humaines . . . . . 2-10, 2-14, 2-16, 2-23, 2-25
Perfectionnement professionnel . . . . . 2-18
Plan de contrôle des dépenses . . . . . 2-8, 2-20
Politique salariale . . . . . 2-12, 2-23
Primes d'encouragement . . . . . 2-17
Projets de réglementation fédérale . . . . . 2-7, 2-30
Protocoles d'entente - Langues officielles . . . . . 2-7, 2-26
Réaménagement des effectifs . . . . . 2-23
Réforme des pensions . . . . . 2-17
Réforme des biens immobiliers . . . . . 2-17, 2-18
Règlement sur les langues officielles . . . . . 2-7
Relations de travail . . . . . 2-6, 2-9, 2-10, 2-13, 2-23, 2-37
Répertoire des biens immobiliers fédéraux . . . . . 2-7, 2-29
Responsabilités . . . . . 2-10, 2-16, 2-25, 2-27
Système d'information sur les langues officielles . . . . . 2-25
Système de classification . . . . . 2-6, 2-14
Technologies de l'information . . . . . 2-7, 2-18, 2-27, 2-29
Télétravail . . . . . 2-13

# Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale

## Plan de dépenses 1992-1993

# Table des matières

## Autorisations de dépenser


A. Autorisations pour 1992-1993 ..... 3-4
B. Emploi des autorisations en 1990-1991 ..... 3-5


## Section I
## Aperçu du Programme


A. Données de base
   1. Introduction ..... 3-6
   2. Mandat ..... 3-6
   3. Objectif du Programme ..... 3-6
   4. Organisation du Programme en vue de son exécution ..... 3-6
B. Perspective de planification ..... 3-7
C. Efficacité du Programme ..... 3-7


## Section II
## Analyse par activité


A. Éventualités du gouvernement ..... 3-8
B. Projets de création d'emplois ..... 3-10

# Autorisations de dépenser

## A. Autorisations pour 1992-1993 - Partie II du Budget des dépenses

### Besoins financiers par autorisation

| Crédits | (en milliers de dollars) | Budget principal 1992-1993 | Budget principal 1991-1992 |
|---|---|---|---|
| | **Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale** | | |
| 5 | Éventualités du gouvernement | **450 000** | 400 000 |
| 10 | Projets de création d'emplois | **180 000** | 180 000 |
| | **Total du Programme** | **630 000** | 580 000 |

### Crédits - Libellé et sommes demandées

| Crédit | (dollars) | Budget principal 1992-1993 |
|---|---|---|
| | **Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale** | |
| 5 | Éventualités du gouvernement - Sous réserve de l'approbation du Conseil du Trésor, pour ajouter des sommes à d'autres crédits relativement à la feuille de paye et à d'autres besoins et pour payer diverses menues dépenses imprévues auxquelles il n'est pas autrement pourvu, y compris les primes attribuées en vertu de la Loi sur les inventions des fonctionnaires; autorisation de réemployer toutes les sommes affectées à des besoins autres que ceux de la feuille de paye, tirées sur d'autres crédits et versées au présent crédit | **450 000 000** |
| 10 | Projets de création d'emplois - Sous réserve de l'approbation du Conseil du Trésor, pour ajouter des sommes à d'autres crédits et fournir des ressources en vue de couvrir les frais se rapportant au placement de personnes et aux emplois et aux activités d'été pour les étudiants | **180 000 000** |

**Programme par activité**

| (en milliers de dollars) | Budget principal 1992-1993 Budgétaire Fonctionnement | Total | Budget principal 1991-1992 |
|---|---|---|---|
| Éventualités du gouvernement | 450 000 | **450 000** | 400 000 |
| Projets de création d'emplois | 180 000 | **180 000** | 180 000 |
| | 630 000 | **630 000** | 580 000 |

## B. Emploi des autorisations en 1990-1991 - Volume II des Comptes publics

| Crédits | (dollars) | Budget principal | Total disponible | Emploi réel |
|---|---|---|---|---|
| | **Programme des éventualités du gouvernement et programmes financés par l'administration centrale** | | | |
| 5 | Éventualités du gouvernement | 775 000 000 | 198 587 833 | . . . |
| 10 | Projets de création d'emplois | 180 000 000 | . . . | . . . |
| | **Total du Programme - Budgétaire** | 955 000 000 | 198 587 833 | . . . |

L'objet de ces crédits est d'ajouter des sommes à d'autres crédits et de fournir des ressources conformément au libellé du crédit. Le total disponible représente le solde des fonds après virements à d'autres crédits dont le montant devient périmé en fin d'exercice. Comme il est fait état dans ces autres crédits du montant des fonds transférés, l'utilisation réelle est égale à 0.

# Section I
# Aperçu du Programme

## A. Données de base

### 1. Introduction

Le Programme des éventualités du gouvernement et les programmes financés par l'administration centrale ont pour but de permettre le financement des postes qu'il n'est pas possible de prévoir au moment où l'on établit le Budget des dépenses principal. Ils servent en outre à financer les programmes d'emploi spéciaux qui sont coordonnés par le Conseil du Trésor en attendant l'affectation définitive des fonds. Ces fonds peuvent être affectés à tous les programmes gouvernementaux.

Le crédit pour éventualités fournit un mécanisme de financement temporaire qui permet aux ministères et organismes de mettre en oeuvre des décisions de principe et de répondre aux besoins en matière de charge de travail lorsque le financement est nécessaire avant que le Budget des dépenses supplémentaire soit approuvé; il permet également de bénéficier d'une affectation permanente à l'égard de crédits admissibles relativement aux insuffisances salariales ayant trait aux niveaux d'activité autorisés. À l'exception des rajustements de traitements, les affectations faites sur le crédit pour éventualités sont recouvrées des ministères et organismes après approbation par le Parlement du Budget des dépenses supplémentaire. Les montants affectés aux insuffisances salariales ne sont pas recouvrés des ministères et organismes étant donné qu'ils ne représentent pas une augmentation du niveau d'activité prévu dans le cadre du Programme, ce qui permet d'éviter le dépôt de nombreux budgets supplémentaires accessoires de nature technique devant le Parlement.

### 2. Mandat

Les principaux fondements législatifs sont la *Loi sur la gestion des finances publiques* et les *lois de crédits* pour chaque année financière.

### 3. Objectif du Programme

Le Programme des éventualités du gouvernement et les programmes financés par l'administration centrale ont pour objectif de fournir des fonds pour les dépenses imprévues qui surviennent après le dépôt du Budget des dépenses principal et pour les programmes gérés par l'administration centrale.

### 4. Organisation du Programme en vue de son exécution

**Structure par activité:** Le Programme comprend deux activités qui reflètent les différentes fins pour lesquelles le financement est demandé: les éventualités du gouvernement et les mesures de création d'emplois.

**Organisation:** Les frais d'exécution de ce programme sont compris dans ceux du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. C'est le Conseil du Trésor qui prend les décisions concernant l'affectation des fonds du crédit pour éventualités ainsi que celles concernant l'affectation de fonds allant aux mesures de création d'emploi. C'est le sous-secrétaire de la Direction des programmes qui est chargé de faire appliquer ces décisions.

## B. Perspective de planification

**Éventualités du gouvernement:** La gestion des réserves d'intervention par les comités du Cabinet et le calendrier des approbations des nouvelles dépenses constituent des facteurs importants pour déterminer le niveau de financement des éventualités du gouvernement. Au besoin, on propose habituellement le financement temporaire pour des articles qui ne peuvent pas figurer dans le Budget des dépenses principal parce qu'il n'y a pas de définition spécifique à leur égard au moment de la préparation du Budget des dépenses principal et qu'ils ne peuvent être financés à l'aide de crédits en cours.

**Mesures de création d'emplois:** Le niveau de financement des mesures visant à créer des emplois est établi par le Cabinet dans la stratégie globale de création d'emplois du gouvernement.

## C. Efficacité du Programme

La fourniture de fonds par le Parlement aux fins des éventualités du gouvernement pour payer diverses menues dépenses imprévues contribue à la conduite efficace et harmonieuse des activités du gouvernement, en donnant à l'exécutif la latitude et la souplesse voulues pour répondre rapidement aux dépenses imprévues qui s'imposent, tout en maintenant le principe du contrôle des dépenses par le Parlement et de la responsabilité financière du pouvoir exécutif.

# Section II
# Analyse par activité

## A. Éventualités du gouvernement

### Objectif

Fournir des fonds pour faire face à l'augmentation des dépenses salariales découlant des conventions négociées et non négociées et des autres besoins relatifs à la paie non compris dans le Budget des dépenses des ministères, ainsi que pour les dépenses diverses qui ne peuvent pas être prévues au moment où le Budget des dépenses est établi.

### Sommaire des ressources

Étant donné la nature de cette activité, les dépenses ne sont pas directement imputées à ce compte. Toutes les affectations provenant du crédit pour éventualités au cours de l'année ont été, à la fin de l'année, soit remboursées au moyen d'un Budget des dépenses supplémentaire, soit transférées afin de compléter d'autres crédits servant à combler les insuffisances salariales. Tout solde restant devient périmé à la fin de l'année financière. Le tableau suivant résume la valeur des opérations effectuées dans le cadre du crédit pour éventualités du gouvernement pendant les trois exercices à l'égard desquels des données complètes sont disponibles.

**Tableau 1: Éventualités du gouvernement - Sommaire des opérations**

| (en milliers de dollars) | 1990-1991 | 1989-1990 | 1988-1989 |
|---|---|---|---|
| Suppléments aux autres crédits approuvés par le Conseil du Trésor (bruts) | 1 394 424 | 842 822 | 514 194 |
| Besoins non salariaux remboursés au crédit pour éventualités | 818 012 | 345 330 | 180 057 |
| Transferts permanents aux autres crédits, normalement pour compenser les déficits salariaux | 576 412 | 497 492 | 334 737* |
| Budget des dépenses principal | 775 000 | 735 000 | 360 000 |
| Fonds non utilisés | 198 588 | 237 508 | 25 263 |

* Le 31 décembre 1988, le Parlement a ajourné les travaux jusqu'au 6 mars 1989, mais la session a par la suite été prorogée et le Parlement n'a recommencé à siéger que le 3 avril 1989. Comme aucun autre Budget des dépenses ne pouvait alors être approuvé pour le reste de l'exercice 1988-1989, il a fallu accorder aux ministères et aux organismes les crédits supplémentaires dont ils avaient besoin au moyen d'un transfert permanent en provenance du crédit pour éventualités du gouvernement du Conseil du Trésor ou de mandats spéciaux du gouverneur général conformément à l'article 30 de la *Loi sur la gestion des finances publiques*. En conséquence, la plupart des transferts permanents de 1988-1989 en provenance du crédit pour éventualités du gouvernement n'ont pas servi à compenser des déficits salariaux, mais à répondre à des besoins non salariaux. Les fonds non utilisés représentent les autorisations que les ministères et organismes ne pouvaient utiliser et qui ont été retournées au crédit après le 31 mars 1989.

## Description

Le niveau des fonds requis pour les éventualités du gouvernement est déterminé en fonction de l'ampleur et de la complexité des dépenses gouvernementales approuvées, de l'étendue du contrôle du Parlement sur la réaffectation discrétionnaire des dépenses approuvées par l'exécutif, et du niveau et du taux d'augmentation des traitements de la fonction publique.

Depuis l'instauration de la structure actuelle des crédits en 1970-1971, on a jugé qu'un montant d'environ un pour cent de la totalité des crédits annuels du Budget des dépenses principal constituait un niveau satisfaisant et un montant jugé acceptable par le Parlement.

On prévoit que les besoins de fonds pour les éventualités resteront proches de leur niveau normal de un pour cent des crédits votés du Budget des dépenses principal.

**Tableau 2: Comparaison des ressources avec le budgétaire voté du Budget des dépenses principal**

| (en milliers de dollars) | **1992-1993** | 1991-1992 | 1990-1991 |
|---|---|---|---|
| Dépenses budgétaires votées | **49 179** | 47 022 | 44 311 |
| Éventualités du gouvernement | **450** | 400 | 775* |
| % des dépenses budgétaires | **0,92** | 0,85 | 1,75 |

* Le budget des dépenses principal de 1990-1991 prévoyait une augmentation ponctuelle de 375 million de dollars pour fournir des fonds supplémentaires aux ministères et organismes faisant face aux coûts reliés aux rajustements paritaires accordés à certains groupes professionnels de la fonction publique qui avaient été annoncés après la finalisation du Budget des dépenses principal à l'égard des autres ministères et organismes.

## B. Projets de création d'emplois

### Objectif

Fournir des fonds pour les projets admissibles, approuvés pendant l'année financière, qui favorisent la stratégie de création d'emplois du gouvernement.

### Sommaire des ressources

**Tableau 3: Dépenses de l'activité**

| (en milliers de dollars) | **Budget des dépenses 1992-1993** | Budget des dépenses 1991-1992 | Budget des dépenses 1990-1991 |
|---|---|---|---|
| Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes | **180 000** | 180 000 | 180 000 |

Étant donné la nature de cette activité, les dépenses ne sont pas imputées directement à ce compte. Au cours de l'année, tous les fonds sont transférés afin de compléter d'autres crédits.

### Description

**Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes:** Cette activité assure le financement des programmes d'emplois d'été pour étudiants et d'autres programmes approuvés de perfectionnement de la main-d'oeuvre.

Pour plus de précisions au sujet du rendement du Programme d'emplois d'été des étudiants et placement des jeunes, voir la Partie III, Emploi et Immigration Canada: Programme d'emplois et d'assurance, Programmes de mise en valeur des ressources humaines.

# Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance

## Plan de dépenses 1992-1993

# Table des matières

## Autorisations de dépenser


A. Autorisations pour 1992-1993 ..... 4-4
B. Emploi des autorisations en 1990-1991 ..... 4-5


## Section I
## Aperçu du Programme


A. Sommaire des besoins financiers ..... 4-6
B. Examen des résultats financiers ..... 4-7
C. Données de base
   1. Introduction ..... 4-8
   2. Mandat ..... 4-8
   3. Objectif du Programme ..... 4-8
   4. Organisation du Programme en vue de son exécution ..... 4-9


## Section II
## Analyse par activité


A. Assurances de la fonction publique ..... 4-10
B. Pensions de la fonction publique ..... 4-13


## Section III
## Renseignements supplémentaires


A. Aperçu des ressources du Programme ..... 4-15

# Autorisations de dépenser

## A. Autorisations pour 1992-1993 - Partie II du Budget des dépenses

### Besoins financiers par autorisation

| Crédits | (en milliers de dollars) | Budget principal 1992-1993 | Budget principal 1991-1992 |
|---|---|---|---|
| | **Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance** | | |
| 15 | Assurances de la fonction publique | **598 911** | 598 164 |
| (L) | Pensions de la fonction publique | **95** | 95 |
| | **Total du Programme** | **599 006** | 590 259 |

### Crédits - Libellé et sommes demandées

| Crédit | (dollars) | Budget principal 1992-1993 |
|---|---|---|
| | **Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance** | |
| 15 | Subventions inscrites au Budget et contributions de l'État aux paiements et primes d'assurance chirurgicale-médicale et autres assurances et taxes, calculées et versées selon les prescriptions du Conseil du Trésor, en faveur des personnes décrites au crédit 124 (Finances) de la Loi des subsides n° 6 de 1960, au crédit 85a (Finances) de la Loi des subsides n° 5 de 1963, et au crédit 20b (Finances) de la Loi des subsides n° 10 de 1964, et en faveur des personnes à leur charge; contribution de l'État à des régimes de pensions et à des régimes de prestations de décès, d'assurance-maladie et d'autres régimes d'assurance et des programmes de sécurité sociale pour les employés engagés sur place à l'étranger et pourvoir pour le remboursement à certains employés de leur part de la réduction des primes conformément au paragraphe 64(4) de la Loi de 1971 sur l'assurance-chômage | **598 911 000** |

**Programme par activité**

| (milliers de dollars) | Budget principal 1992-1993 Budgétaire Fonctionnement | Paiements de transfert partiel | Total partiel | Moins: Recettes à valoir sur le crédit | Total | Budget principal 1991-1992 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Assurances de la fonction publique | 634 627 | 187 | 634 814 | 58 311 | **576 503** | 569 789 |
| Pensions de la fonction publique | 22 408 | 95 | 22 503 | . . . | **22 503** | 20 470 |
| | 657 035 | 282 | 657 317 | 58 311 | **599 006** | 590 259 |

## B. Emploi des autorisations en 1990-1991 - Volume II des Comptes publics

| Crédits | (dollars) | Budget principal | Total disponible | Emploi réel |
|---|---|---|---|---|
| | **Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance** | | | |
| 15 | Assurances de la fonction publique | 449 327 000 | 482 014 450 | **478 221 965** |
| (S) | Pensions de la fonction publique (Loi sur la mise au point des pensions du service public) | 95 000 | 205 486 | **205 486** |
| (S) | Contributions de l'employeur non réparties en vertu de la Loi sur la retraite de la fonction publique et d'autres lois sur la pension de retraite et de la Loi sur l'assurance-chômage | . . . | (14 985 187) | **(14 985 187)** |
| | **Total du Programme - Budgétaire** | 449 422 000 | 467 234 749 | **463 442 264** |

# Section I
# Aperçu du Programme

## A. Sommaire des besoins financiers

**Tableau 1: Besoins financiers par activité**

| (en milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Différence | Détails à la page |
|---|---|---|---|---|
| Assurances de la fonction publique | **634 814** | 626 805 | 8 009 | 4-10 |
| Pensions de la fonction publique | **22 503** | 20 470 | 2 003 | 4-13 |
| | **657 317** | 647 275 | 10 042 | |
| Moins: Recettes à valoir sur le crédit<br>Recettes des fonds renouvelables | **58 311** | 57 016 | 1 295 | |
| | **599 006** | 590 259 | 8 747 | |

**Nota:** Les recettes proviennent des fonds renouvelables conformément à la politique du Conseil du Trésor, qui exige que les fonds renouvelables englobent la totalité des frais (y compris tous les frais directs, indirects et généraux) dans leurs comptes.

**Explication de la différence:** Les besoins financiers pour 1992-1993 s'élèvent à 8,7 millions de dollars, soit 1,5% de plus que ce qui avait été prévu en 1991-1992 (en s'appuyant sur les renseignements dont la direction disposait au 30 novembre 1991). Cette augmentation est due aux raisons suivantes:

- une augmentation de 14,5 millions de dollars au titre du Régime de soins dentaires;
- une augmentation de 8,7 millions de dollars des coûts prévus pour les régimes d'assurance-invalidité de longue durée;
- une augmentation de 34,5 millions de dollars des coûts du Régime d'assurance-maladie de la fonction publique;
- une augmentation de 0,4 millions de dollars pour les régimes d'assurance de la direction et autres;
- une augmentation de 2 millions de dollars des coûts des régimes de pension et de sécurité sociale des employés recrutés sur place;
- une augmentation de 1,3 million de dollars au chapitre des recettes provenant des fonds renouvelables;
- une réduction de 1,5 millions de dollars pour les régimes d'assurance des employés recrutés sur place; et
- une réduction de 48,6 millions de dollars pour les régimes d'assurance-maladie provinciaux.

## B. Examen des résultats financiers

### Tableau 2: Résultats financiers en 1990-1991

| | 1990-1991 | | |
|---|---|---|---|
| (en milliers de dollars) | Réel | Budget principal | Différence |
| Assurances de la fonction publique | 522 422 | 488 997 | 33 425 |
| Pensions de la fonction publique | 291 | 18 279 | (17 988) |
| | 522 713 | 507 276 | 15 437 |
| Moins: Recettes à valoir sur le crédit<br>Recettes des fonds renouvelables | 59 271 | 57 854 | 1 417 |
| | 463 442 | 449 422 | 14 020 |

**Explication de la différence:** Les besoins financiers réels se sont élevés à quelque 14 millions de dollars, soit 3,1% de plus que ceux prévus dans le Budget des dépenses principal. Cette différence est due aux raisons suivantes:

- les dépenses estimatives au titre des régimes suivants ont dépassé les dépenses réelles de:
  - 38,4 millions de dollars au chapitre des régimes d'assurance-maladie provinciaux;
  - 3 millions de dollars au titre des régimes de pension et sécurité sociale des employés recrutés sur place (à l'étranger);
  - 1,4 million de dollars au titre des recettes à valoir sur le crédit;
  - 10,2 millions de dollars au chapitre du Régime de soin dentaires;
  - 0,8 million de dollars au titre des régimes d'assurance-maladie et autres;
  - 15,0 millions de dollars au titre des contributions de l'employeur versées en vertu de la *Loi sur la fonction publique*, d'autres lois de pension et de la *Loi sur l'assurance-chômage*; et
- les dépenses réelles au titre des postes suivants ont dépassé les dépenses estimatives de:
  - 27,6 millions de dollars au titre du Régime d'assurance-maladie de la fonction publique;
  - 47,6 millions de dollars pour l'impôt sur la masse salariale au titre de l'assurance-maladie provinciale;
  - 0,5 million de dollars en raison de la réduction des primes d'assurance-chômage; et
  - 7,1 millions de dollars au chapitre des régimes d'assurance-invalidité de longue durée.

## C. Données de base

### 1. Introduction

Le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance a pour objet de permettre le paiement de la part de l'employeur du coût des régimes d'assurance-maladie, de sécurité du revenu et des autres régimes d'assurance couvrant les employés dont le Conseil du Trésor est l'employeur désigné en vertu de la *Loi sur les relations de travail dans la fonction publique* ou d'autres lois.

Les régimes d'assurance actuels mettent les employés et leur famille à l'abri des pertes financières encourues en cas de maladie, d'invalidité ou de décès en leur offrant une protection à des niveaux généralement comparables à celle fournie par les autres employeurs au Canada. En outre, ce programme prévoit des fonds pour les paiements périodiques obligatoires que le gouvernement, en tant qu'employeur, est tenu de faire en vertu de la *Loi sur l'assurance-chômage* et des lois provinciales. Des contributions sont également versées à l'égard des coûts engagés au chapitre des régimes provinciaux et de la protection supplémentaire d'assurance-maladie des retraités.

Le Programme prévoit aussi le paiement de la part de l'employeur du coût des régimes de pension et de sécurité sociale auxquels les employés du gouvernement du Canada recrutés sur place à l'étranger sont assujettis, ainsi que les paiements stipulés dans la *Loi sur la mise au point des pensions du service public* et les anciennes lois sur la retraite.

Les régimes d'avantages sociaux de la fonction publique, qui se sont modifiés au fil des années, ont été mis en oeuvre afin de maintenir la position concurrentielle de l'État sur le marché du travail. Certains régimes ont été instaurés par l'État à la suite de négociations et d'accords conclus avec les syndicats. Par exemple, par suite de consultations au Conseil national mixte et grâce au processus de négociation collective, un régime de soins dentaires a été offert aux employés de la fonction publique en 1987-1988. D'autres régimes ont été instaurés afin de respecter les obligations imposées par les lois canadiennes ou de tenir compte des lois et des pratiques locales dans le cas des employés recrutés à l'étranger. Les dépenses sont fonction des rajustements actuariels requis pour maintenir les avantages sociaux existants, de l'évolution du nombre des assurés, des augmentations de traitement, des révisions des avantages sociaux et des accords de partage des coûts et, dans le cas des prestations des personnes au service du gouvernement canadien dans les pays étrangers, des variations des taux de change. Depuis le 1er janvier 1992, la contribution mensuelle du gouvernement au Régime de soins de santé de la fonction publique est passée de 75 à 90 %.

### 2. Mandat

Les principales autorisations en vertu desquelles le Conseil du Trésor exécute le Programme sont la *Loi sur la gestion des finances publiques* et la *Loi de crédits* de chaque année financière.

### 3. Objectif du Programme

Le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance a pour objet de fournir la contribution du gouvernement à titre d'employeur aux régimes d'assurance et d'avantages sociaux des employés et d'effectuer les paiements requis en vertu de certains régimes de pensions résiduels.

## 4. Organisation du Programme en vue de son exécution

**Structure par activité:** Le Programme se compose de deux activités qui reflètent les différentes fins pour lesquelles les dépenses sont autorisées, à savoir les assurances de la fonction publique et les pensions de la fonction publique. L'activité «Pensions» n'englobe que certains régimes précis, financés par l'administration centrale, les contributions aux régimes de prestations (par exemple, celles payables en vertu de la *Loi sur la pension de la fonction publique*) étant précisées dans les programmes particuliers de tous les ministères fédéraux.

**Organisation:** Les coûts d'exécution de ce Programme sont compris dans ceux du Programme relatif à l'administration centrale de la fonction publique. L'administration du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance incombe à la fois au secrétaire adjoint de la Division de l'élaboration des politiques du personnel en général et rémunération, et au directeur de la Division des pensions et des projets spéciaux, qui relèvent tous deux du sous-secrétaire de la Direction de la politique du personnel.

# Section II
# Analyse par activité

## A. Assurances de la fonction publique

### Objectif

Permettre le paiement de la part de l'employeur des primes d'assurance-maladie, d'assurance de sécurité du revenu et d'assurance-vie, les paiements aux régimes d'assurance-maladie provinciaux ou à leur égard, des impôts provinciaux sur la masse salariale et de la quote-part de l'employeur de la réduction des primes d'assurance-chômage.

### Sommaire des ressources

L'activité Assurances de la fonction publique représente 96,2 % du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance pour 1992-1993.

**Tableau 3: Sommaire des ressources de l'activité**

| (en milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Réel 1990-1991 |
|---|---|---|---|
| Assurance-maladie et autres assurances | 375 902 | 366 345 | 280 907 |
| Paiement à certains employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage | 1 845 | 1 827 | 1 383 |
| Régimes d'assurance-maladie et autres pour les employés recrutés sur place (à l'étranger) | 3 247 | 4 893 | 2 254 |
| Impôts provinciaux sur la masse salariale | 253 820 | 253 740 | 237 878 |
| | 634 814 | 626 805 | 522 422 |
| Moins: Recettes à valoir sur le crédit Recettes des fonds renouvelables* | 58 311 | 57 016 | 59 271 |
| | 576 503 | 569 789 | 463 151 |

* Voir la note à la page 4-6.

### Description

**Assurance-maladie et autres assurances:** Le Parlement autorise le gouvernement à partager le coût des primes que doivent payer les employés pour être assurés en vertu du régime d'assurance-invalidité, du régime d'assurance pour les cadres de gestion de la fonction publique, du régime d'assurance-revenu militaire, du régime collectif d'assurance-invalidité de longue durée de la GRC et du régime de soins dentaires de la fonction publique. Le gouvernement est aussi autorisé à partager le coût pour les employés et les pensionnés des primes qu'ils doivent payer

pour être assurés en vertu du régime d'assurance collective chirurgicale et médicale et de leur régime d'assurance-maladie provinciale en payant, le cas échéant, une partie du coût des primes ou en faisant des versements en argent aux employés pour lesquels de telles primes n'ont pas été perçues.

Les avantages sociaux que l'État offre à ses employés tendent à correspondre à ceux fournis pas les autres employeurs afin d'attirer et de retenir les employés qui possèdent les compétences requises. Les dépenses sont calculées selon les règlements et directives établis par le Conseil du Trésor. Pour expliquer comment les dépenses augmentent, précisons que les primes d'assurance chirurgicale-médicale sont rajustées de façon actuarielle afin de garantir qu'elles restent suffisantes pour financer les prestations, lesquelles dépendent directement du coût des soins médicaux et hospitaliers. Les primes d'assurance-invalidité de longue durée sont fondées sur le traitement assuré des employés et, en conséquence, augmentent en même temps que les traitements. C'est donc dire que les niveaux des dépenses augmentent de façon régulière simplement pour maintenir un niveau déterminé de prestations. L'attribution de nouveaux avantages pour que le régime de prestations demeure concurrentiel, et la modification des ententes de partage des coûts, notamment l'entente par laquelle le gouvernement accepte de payer tous les coûts du régime de soins dentaires et plus récemment l'entente concernant sa contribution accrue aux régimes d'assurance-invalidité de longue durée et d'assurance-maladie, accroissent aussi les dépenses.

Les dépenses prévues pour ce poste regroupent les prévisions relatives à plusieurs régimes et à différents secteurs (fonctionnaires, membres des Forces armées et de la GRC, retraités, etc.). Les prévisions relatives à chaque régime sont, à leur tour, fondées sur différents facteurs qui sont fonction de ses caractéristiques particulières. Ces facteurs comprennent le nombre de personnes assurées en vertu du régime et le taux annuel estimatif de «roulement», les niveaux des primes ou des taux des cotisations, l'évolution prévue de ces taux et des dispositions relatives au partage des coûts, et les augmentations prévues des niveaux de salaires assurés, lorsque les coûts du régime sont liés aux salaires.

**Paiement à certains employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage:** Les membres des Forces armées et de la GRC qui n'ont pas de personnes à charge admissibles à la protection du régime de soins dentaires ont droit chaque année à un remboursement en espèces, qui représente leur part de la réduction des primes.

Les prévisions pour ce poste sont fondées sur le montant prévu de la réduction des primes qui sera accordée au gouvernement, en tant qu'employeur, pour les années en cause sur le nombre de membres, approximativement 40 000 personnes des Forces armées et de la GRC qui sont admissibles à un remboursement en espèces, et sur le niveau de leurs primes d'assurance-chômage.

**Régimes d'assurance-maladie et autres régimes d'assurance pour les employés recrutés sur place à l'étranger:** Des régimes d'assurance-maladie protègent les ressortissants locaux employés dans les missions diplomatiques de quelque 50 pays. Le coût des primes peut être partagé avec les employés ou être assumé en totalité par le gouvernement, selon l'usage local. En outre, un régime collectif d'assurance-vie, un régime d'assurance-invalidité de longue durée et un régime de soins dentaires sont offerts, à coûts partagés, aux employés recrutés aux États-Unis.

Les dépenses relatives à cet élément sont fonction du nombre de régimes d'assurance en vigueur, du nombre d'employés assurés, du niveau des prestations fournies et de la mesure dans laquelle le gouvernement verse des contributions à l'égard du coût du régime. Les coûts sont calculés selon un effectif approximatif de 450 employés aux États-Unis et de 1 300 employés dans les autres pays.

**Impôts provinciaux sur la masse salariale:** En vertu de lois provinciales, Terre-Neuve, le Québec, l'Ontario et le Manitoba perçoivent un impôt équivalant à un certain pourcentage des salaires bruts payés par les employeurs à l'égard de tous les employés qui travaillent à un établissement situé dans ces provinces. Le gouvernement a accepté de payer ces impôts pour le compte de ses employés, y compris les membres des Forces armées canadiennes et de la GRC.

Ces dépenses dépendent de quatre facteurs: l'existence ou l'adoption d'une loi provinciale levant des impôts sur la masse salariale des employeurs; le niveau de l'impôt provincial; l'acceptation, par le gouvernement, de payer cet impôt; et le nombre d'employés fédéraux dans la province ainsi que le niveau de leur traitement. La Loi sur l'assurance-maladie du Québec établit un impôt de 3,2 %; la Loi sur les prélèvements pour la santé et l'enseignement postsecondaire du Manitoba établit un impôt de 1,5 %, la Loi sur l'impôt-santé des employeurs de l'Ontario, qui est entrée en vigueur le 1er janvier 1990, établit un impôt de 1,95 %, et la Loi de Terre-Neuve, entrée en vigueur le 1er août 1990, établit un impôt de 1,5%.

**Tableau 4: Dépenses relatives aux régimes d'assurance de la fonction publique**

| (en milliers de dollars) | Assurances | Réduction des primes d'assurance-chômage | Primes des employés recrutés sur place | Impôt sur la masse salariale |
|---|---|---|---|---|
| 1982-1983 | 124 301 | 7 342 | 474 | 47 379 |
| 1983-1984 | 141 879 | 7 825 | 487 | 64 643 |
| 1984-1985 | 141 964 | 8 626 | 1 038 | 69 886 |
| 1985-1986 | 154 638 | 9 238 | 1 086 | 68 701 |
| 1986-1987 | 154 672 | 10 033 | 952 | 78 579 |
| 1987-1988 | 192 049 | 8 699 | 1 125 | 87 314 |
| 1988-1989 | 218 501 | 733 | 1 962 | 89 809 |
| 1989-1990 | 281 261 | 4 800 | 1 623 | 120 947 |
| 1990-1991 | 280 907 | 1 383 | 2 254 | 237 878 |
| 1991-1992 (prévu) | 366 345 | 1 827 | 4 893 | 253 740 |
| 1992-1993 (prévu) | 375 902 | 1 845 | 3 247 | 253 820 |

## B. Pensions de la fonction publique

### Objectif

Permettre les paiements en vertu de la *Loi sur la mise au point des pensions du service public* de 1959 et le paiement de la quote-part de l'employeur du coût des régimes de pensions et de sécurité sociale auxquels sont assujettis les employés recrutés à l'étranger.

### Sommaire des ressources

L'activité «Pensions de la fonction publique» représente 3,8% des dépenses du Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance pour 1992-1993.

**Tableau 5: Sommaire des ressources de l'activité**

| (en milliers de dolllars) | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Réel 1990-1991 |
|---|---|---|---|
| Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés | . . . | . . . | (14 985) |
| *Loi sur la mise au point des pensions du service public* | 95 | 95 | 205 |
| Régimes de pension des employés engagés sur place (à l'étranger) | 12 122 | 11 020 | 5 677 |
| Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place (à l'étranger) | 10 286 | 9 355 | 9 394 |
| | 22 503 | 20 470 | 291 |

### Description

**Loi sur la mise au point des pensions du service public:** Cet élément pourvoit aux augmentations des pensions accordées à certains fonctionnaires et à certains membres des Forces armées canadiennes et de la Gendarmerie royale du Canada qui ont pris leur retraite avant 1953.

Les dépenses autorisées en vertu de la *Loi sur la mise au point des pensions du service public* sont déterminées par les facteurs de rajustement précisés dans la Loi et par le nombre de personnes visées par cette loi. Les paiements de pension rajustés tiennent compte de la réduction du revenu réel des pensions découlant de l'inflation. Les dépenses diminuent proportionnellement à la réduction du nombre de bénéficiaires.

**Régimes de pensions des employés recrutés sur place à l'étranger:** Cet élément permet de payer les contributions de l'employeur à de multiples régimes de pension. Les modalités des contributions et les niveaux des prestations varient d'un pays à l'autre. Dans certains cas, les régimes sont coordonnés avec les régimes nationaux existants; dans d'autres cas, ils peuvent assurer des prestations aux employés qui ne sont par ailleurs couverts par aucun régime.

Cet élément permet au Canada de participer aux régimes de pension internationaux ou nationaux pour le compte des employés recrutés sur place et contribue à maintenir des normes d'emploi comparables à celle d'autres employeurs de bonne réputation; il permet en outre de respecter l'usage et les exigences législatives du pays. Les montants payés peuvent fluctuer d'une

année à l'autre selon le nombre de retraités, les prestations choisies au moment de la retraite et d'autres facteurs. Les augmentations des coûts découlent des augmentations salariales, du relèvement annuel des pensions, de l'évolution de l'effectif et des améliorations apportées aux régimes. Ces régimes protègent plus de 5 900 employés dans 90 pays, et assurent le paiement de pensions aux anciens employés.

**Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place à l'étranger:** Cet élément permet de payer le coût des contributions de l'employeur aux régimes de sécurité sociale nationaux qui assurent des prestations aux employés recrutés sur place, telles que les pensions, les prestations de maladie, de maternité et d'assurance-chômage, les indemnités pour les accidents de travail et les allocations familiales.

Ces dépenses permettent au gouvernement de fournir des prestations comparables à celles versées par les employeurs locaux de bonne réputation et de se conformer aux exigences législatives de 53 pays parmi ceux où le Canada emploie des ressortissants locaux. Les coûts varient en fonction des augmentations de salaires, de l'évolution des taux des contributions et des plafonds des régimes nationaux de sécurité sociale. Ces coûts sont établis par les dispositions des lois sur la sécurité sociale de chaque pays et, de ce fait, les dépenses du Canada à ce chapitre échappent dans une large mesure à son contrôle. Les différents régimes assurent la protection de plus de 3 800 employés.

**Tableau 6: Dépenses pour les pensions de la fonction publique**

| (en milliers de dollars) | Loi sur la mise au point des pensions du service public | Régimes de pensions des employés recrutés sur place | Sécurité sociale des employés recrutés sur place |
|---|---|---|---|
| 1982-1983 | 522 | 2 120 | 3 989 |
| 1983-1984 | 466 | 2 829 | 3 431 |
| 1984-1985 | 415 | 2 512 | 3 284 |
| 1985-1986 | 372 | 5 547 | 4 181 |
| 1986-1987 | 335 | 6 128 | 5 426 |
| 1987-1988 | 293 | 5 617 | 6 429 |
| 1988-1989 | 247 | 4 785 | 5 512 |
| 1989-1990 | 226 | 4 651 | 6 434 |
| 1990-1991 | 205 | 5 677 | 9 394 |
| 1991-1992 (prévu) | 95 | 11 020 | 9 355 |
| 1992-1993 (prévu) | 95 | 12 122 | 10 286 |

# Section III
# Renseignements supplémentaires

## A. Aperçu des ressources du Programme

Le Budget des dépenses pour le Programme de contributions de l'employeur aux régimes d'assurance comprend les dépenses budgétaires que l'on prévoit d'imputer aux crédits votés du Programme ou prévus par une loi.

En plus des coûts de ce programme, d'autres coûts relatifs aux pensions et aux assurances prévus par une loi, telle que la *Loi sur la pension de la fonction publique*, ont été décentralisés et sont présentés dans la Partie II du Budget des dépenses principal sous le titre «Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés» pour chaque programme avec les dépenses touchant les traitements et les salaires. Les coûts du programme et les coûts décentralisés prévus par une loi sont présentés au tableau 7 afin de faciliter la compréhension du coût global des avantages sociaux des employés.

**Tableau 7: Coûts des avantages sociaux des employés**

| (en milliers de dollars) | Budget des dépenses 1992-1993 | Prévu 1991-1992 | Réel 1990-1991 |
|---|---|---|---|
| Coûts du Programme | | | |
| Assurance-maladie et autres régimes d'assurance | 375,9 | 366,4 | 280,9 |
| Paiement aux employés de leur part de la réduction des primes d'assurance-chômage | 1,8 | 1,8 | 1,4 |
| Régimes d'assurance-maladie et autres régimes d'assurance pour les employés recrutés sur place (à l'étranger) | 3,3 | 4,9 | 2,2 |
| Impôts provinciaux sur la masse salariale | 253,8 | 253,7 | 237,9 |
| Loi sur la mise au point des pensions du service public | 0,1 | 0,1 | 0,2 |
| Régimes de pension des employés recrutés sur place (à l'étranger) | 12,1 | 11,0 | 5,7 |
| Régimes de sécurité sociale pour les employés recrutés sur place (à l'étranger) | 10,3 | 9,4 | 9,4 |
| Coûts décentralisés | 657,3 | 647,3 | 537,7 |
| Pension de retraite de la fonction publique | 506,0 | 480,0 | 478,5 |
| Prestations de retraite supplémentaires | 831,0 | 764,0 | 698,3 |
| Régime de pensions du Canada et Régime des rentes du Québec | 165,0 | 164,0 | 152,8 |
| Prestations de décès | 9,0 | 9,0 | 7,4 |
| Assurance-chômage | 259,0 | 241,0 | 229,3 |
| | 2 427,3 | 2 305,3 | 2 104,0 |

Les autres coûts des pensions spéciales prévues par une loi, telles que celles des parlementaires, des membres des Forces armées canadiennes et de la GRC, figurent dans le budget du ministère ou de l'organisme en cause.